

貸借対照表

平成 26 年 5 月 20 日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流動資産】	【 1,444,156,834 】	【流動負債】	【 1,413,302,722 】
現金及び預金	369,497,461	買掛金	952,084,956
売掛金	5,164,949	短期借入金	100,000,000
商品	962,836,937	1年内返済長期借入金	80,016,000
貯蔵品	188,620	未払法人税等	78,700,000
前払費用	3,216,224	未払事業所得税	2,802,500
未収入金	82,368,390	未払金	18,500,659
関係会社未収入金	8,266,721	未払消費税	7,097,530
その他流動資産	2,822,558	未払費用	28,920,684
繰延税金資産	9,794,974	未払給与	52,551,236
【固定資産】	【 923,839,546 】	預り金	17,036,470
(有形固定資産)	(703,520,884)	役員賞与引当金	2,400,000
建物	175,517,234	仮受金	26,299,196
建物附属設備	99,858,318	リース債務	46,893,491
構築物	18,559,027	【固定負債】	【 270,053,110 】
車両運搬具	5	長期借入金	93,272,000
工具・器具・備品	76,978,362	預り保証金	10,170,000
リース資産	195,038,200	長期リース債務	158,856,621
土地	130,229,661	資産除去債務	6,811,880
建設仮勘定	7,340,077	繰延税金負債	942,609
(無形固定資産)	(3,615,045)		
電話加入権	214,906	負債の部合計	1,683,355,832
のれん	523,812	純資産の部	
ソフトウェア	2,876,327	【株主資本】	【 684,625,227 】
(投資その他の資産)	(216,703,617)	(資本金)	(50,000,000)
投資有価証券	2,145,000	資本金	50,000,000
出資金	1,630,000	(利益剰余金)	(634,625,227)
長期前払費用	14,639,431	利益準備金	526,000
差入敷金保証金	185,061,836	別途積立金	8,000,000
繰延税金資産	13,227,350	繰越利益剰余金	626,099,227
		【評価、換算差額】	【 15,321 】
		有価証券評価差額	15,321
		純資産の部合計	684,640,548
資産の部合計	2,367,996,380	負債及び純資産の部合計	2,367,996,380

損 益 計 算 書

自 平成 25 年 5 月 21 日
至 平成 26 年 5 月 20 日

科 目	金 額	
		円
【 売 上 高 】		
売 上 高	11,740,521,188	11,740,521,188
【 売 上 原 価 】		
売 上 原 価	10,073,762,794	10,073,762,794
売 上 総 利 益		(1,666,758,394)
【 営 業 収 入 】		
受 取 家 賃	16,875,285	
共 益 費 収 入	1,200,000	18,075,285
営 業 総 利 益		(1,684,833,679)
【 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 】		1,470,643,270
営 業 利 益		(214,190,409)
【 営 業 外 収 益 】		
受 取 利 息	1,269,075	
受 取 配 当 金	33,000	
雑 収 入	32,896,151	34,198,226
【 営 業 外 費 用 】		
支 払 利 息	3,622,948	
雑 損 失	10,387	
現 金 過 不 足 (損)	631,466	4,264,801
経 常 利 益		(244,123,834)
【 特 別 損 失 】		
固 定 資 産 売 却 損	1,000,000	
減 損 損 失	19,031,810	20,031,810
税 引 前 当 期 純 利 益		(224,092,024)
法 人 税 及 住 民 税		109,423,557
法 人 税 等 調 整 額		△7,987,135
当 期 純 利 益		(122,655,602)

株主資本等変動計算書

自平成25年5月21日至平成26年5月20日 単位 円

	株主資本						評価、換算差額	純資産の部
	資本金	利益剰余金			株主資本			
		利益準備金	別途積立金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金		利益剰余金		
当期首残高	50,000,000	526,000	8,000,000	518,443,625	526,969,625	576,969,625	21,009	576,990,634
当期変動額								
利益剰余金の配当				△15,000,000	△15,000,000	△15,000,000		△15,000,000
当期純損益金				122,655,602	122,655,602	122,655,602		122,655,602
その他有価証券の評価益							△5,688	△5,688
当期変動額合計				107,655,602	107,655,602	107,655,602	△5,688	107,649,914
当期末残高	50,000,000	526,000	8,000,000	626,099,227	634,625,227	684,625,227	15,321	684,640,548

個 別 注 記 表

自 平成 25 年 5 月 21 日

至 平成 26 年 5 月 20 日

I. 継続企業の前提に関する注記

記載すべき事象及び状況はありません。

II. 重要な会計方針に係わる事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）

イ 時価のないもの

移動平均法による原価法

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

ア 商品 主として売価還元法による原価法に基づく低価法

イ 貯蔵品 最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法、ただし平成 10 年 4 月 1 日以降取得した建物（建物付属設備を除く）については定額法

無形固定資産 法人税法の規定による定額法
ソフトウェア（自社利用）については、社内における利用可能期間（5 年）に基づく定額法によっています。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

賞与引当金 支給実績に基づき当期に負担すべき引当金はありません。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引についてはリース期間を耐用年数とし残存価格を零とする定額法によっています。ただし、平成 20 年 3 月 31 日以前契約のものは、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっています。

② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

③ 資産除去債務の会計処理

当社は、「資産除去債務に関する会計基準」を適用しております。上記会計基準の適用にともなう有形固定資産に計上した除去費用の期末簿価は、2,781,210 円。あわせて固定負債として計上した資産除去債務の期末残高は、5,004,061 円になります。

④ 減損損失の会計処理

当事業年度において計上した減損損失の額は、19,031,810 円で当社花立店の建物及び付属設備 1,612,530 円と 17,419,280 円となっています。

5. 会計方針の変更

① 当期における重要な会計方針の変更は、ありません。

III. 貸借対照表に関する注記

- | | |
|---|---------------|
| 1. 関係会社に対する短期金銭債権 | 8,266,721 円 |
| 2. 関係会社に対する短期金銭債務 | 該当なし |
| 3. 有形固定資産の減価償却累計額 | 447,883,963 円 |
| 4. 貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している重要な固定資産として、佐伯店・杵築店・三股店他の什器備品があります。 | |
| 5. 受取手形割引高 | 該当なし |
| 6. 不渡手形 | 該当なし |

7. 裏書譲渡手形 該当なし

IV. 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高

売上高	21,789,715 円
仕入高	該当なし
販売費及び一般管理費	22,448,096 円
営業取引以外の取引高 (受取家賃及び雑収入)	1,461,756 円

V. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数 5,000 株

2. 当該事業年度の末日における自己株式の数 該当なし

3. 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項
平成 26 年 8 月 日の定時株主総会において、次の通り決議されました。

① 配当金の総額	15,000,000 円
② 配当の原資	利益剰余金
③ 1 株当たり配当額	3,000 円
④ 基準日	平成 26 年 5 月 20 日
⑤ 効力発生日	平成 26 年 9 月 9 日

VI. 税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生原因の主な内訳

未払事業税	14,599,000 円
未払事業所税	2,802,500 円
未払社会保険料	7,696,330 円
未払労働保険料	1,518,947 円
減価償却繰入超過額	33,924,880 円
一括償却資産償却超過額	1,929,336 円
ソフトウェアの償却超過額他	89,667 円
繰延税金資産合計	23,022,324 円
資産除去費用資産	2,537,195 円
有価証券評価差額	24,242 円
繰延税金負債合計	942,609 円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との主要な項目別内訳

法定実効税率	36.8%
--------	-------