

個別注記表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) 資産の評価基準及び評価方法
 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 商品、仕掛品……………個別法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法)
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 有形固定資産
 建物附属設備……………定率法
 工具器具備品……………定率法
 無形固定資産……………定額法
- (3) 引当金の計上基準
 貸倒引当金……………債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については法人税法に基づく貸倒率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。
 役員退職慰労引当金……………役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
 ポイント引当金……………将来のポイントカードの使用による費用発生に備えるため、使用実績率に基づき翌期以降に利用されると見込まれるポイントに対して費用の見積り額を計上しております。
- (4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項
 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と認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、リース取引の開始日が平成21年3月1日以前のリース取引及び重要性の乏しいリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
 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おります。
 ヘッジ会計方法……………繰延ヘッジ処理によっております。

2 貸借対照表に関する注記

- (1) 減価償却累計額
- | | |
|---------------|-----------------|
| 建物附属設備 | 1,149,343,665 円 |
| (上記の内減損償却累計額) | 26,327,100 円) |
| 工具器具及備品 | 193,334,691 円 |
| (上記の内減損償却累計額) | 1,585,833 円) |
| 車輛運搬具 | 5,227,196 円 |
- (2) 親会社に対する金銭債権債務
- | | |
|---------------|---------------|
| 前払費用 | 12,914,667 円 |
| 長期前払費用 | 1,629,167 円 |
| 一年以内返済予定長期借入金 | 108,000,000 円 |
| 長期借入金 | 144,000,000 円 |
| 未払金 | 2,651,526 円 |
- (3) 子会社に対する金銭債権債務
- | | |
|-------|--------------|
| 短期貸付金 | 70,831,970 円 |
|-------|--------------|

3 損益計算書に関する注記

- 親会社との取引高
- | | |
|------|---------------|
| 地代家賃 | 170,125,434 円 |
| 支払利息 | 6,815,877 円 |

4 株主資本等変動計算書に関する注記
当該事業年度の末日における発行済株式の数 10,000株

5 税効果会計に関する注記
繰延税金資産の発生的主要原因の内訳 (単位:円)

繰延税金資産(流動)	
商品評価損否認額	285,778,002
未払給与否認額	37,449,351
ポイント引当金	31,553,322
消耗品費否認額	0
未払事業所税否認額	2,308,311
未払事業税否認額	49,507,953
為替予約差額	△ 2,253,056
計	<u>404,343,883</u>
繰延税金資産(固定)	
減価償却超過額	5,959,500
減価償却超過額(資産除去債務)	47,186,904
一括償却資産否認額	18,332,738
固定資産除却損否認額	5,518,075
役員退職慰労引当金	10,391,640
計	<u>87,388,857</u>

6 リースにより使用する固定資産に関する注記
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引
(リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引を除く)
(単位:円)

	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
工具器具及び備品	4,200,000	3,920,000	280,000

未経過リース料期末残高相当額

1年内	280,000
1年超	0
合計	<u>280,000</u>

7 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	308,755円54銭
1株当たり当期純利益	59,917円03銭

8 重要な後発事象に関する注記
該当事項はありません。

当期純損益金額

第12期(平成25年3月1日から平成26年2月28日まで)の当期純利益は、599,170,341円であります。