

貸借対照表

2020年2月29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】	【 2,243,614,664 】	【流動負債】	【 1,781,240,101 】
現金及び預金	732,145,047	買掛金	1,090,281,347
売掛金	36,479,538	短期借入金	300,000,000
商品	1,309,323,997	1年内返済長期借入金	40,404,000
貯蔵品	24,540	未払法人税等	17,800,000
前払費用	35,561,784	前受金	2,538,208
未収入金	100,494,089	未払事業税	7,882,000
関係会社未収入金	558,746	未払金	41,857,536
その他流動資産	29,026,923	未払消費税	49,738,165
【固定資産】	【 1,604,152,654 】	未払費用	30,719,688
(有形固定資産)	(1,215,057,349)	未払給与	32,885,284
建物	328,582,887	預り金	18,016,247
建物附属設備	334,750,501	仮受金	2,602,339
構築物	19,168,712	リース債務	96,415,287
工具・器具・備品	41,683,001	賞与引当金	50,100,000
リース資産	358,298,628	【固定負債】	【 515,099,614 】
一括償却資産	2,343,959	長期借入金	87,222,000
土地	130,229,661	預り保証金	43,210,000
(無形固定資産)	(5,590,239)	長期リース債務	263,114,908
電話加入権	214,906	資産除去債務	77,823,020
ソフトウェア	5,375,333	長期前受金	1,301,735
(投資その他の資産)	(383,505,066)	退職給付引当金	1,727,492
投資有価証券	2,007,000	繰延税金負債	40,700,459
出資金	1,630,000		
長期前払費用	16,751,614	負債の部合計	2,296,339,715
差入敷金保証金	288,886,393	純資産の部	
繰延税金資産	74,230,059	【株主資本】	【 1,551,541,361 】
		(資本金)	(50,000,000)
		資本金	50,000,000
		(利益剰余金)	(1,501,541,361)
		利益準備金	12,500,000
		圧縮積立金	37,961,651
		別途積立金	8,000,000
		繰越利益剰余金	1,443,079,710
		【評価、換算差額】	【 -113,758 】
		有価証券評価差額	-113,758
		純資産の部合計	1,551,427,603
資産の部合計	3,847,767,318	負債及び純資産の部合計	3,847,767,318

損 益 計 算 書

自 2019 年 3 月 1 日
至 2020 年 2 月 29 日

科 目	金 額	円
【売上高】		
売上高	17,402,984,780	17,402,984,780
【売上原価】		
売上原価	14,873,633,446	14,873,633,446
売上総利益		(2,529,351,334)
受取家賃	6,288,468	
共益費収入	21,023,496	
他営業収入	10,891,430	
【営業収入】		38,203,394
営業総利益		(2,567,554,728)
【販売費及び一般管理費】		2,318,777,657
営業利益		(248,777,071)
【営業外収益】		
受取利息	519,381	
受取配当金	36,000	
雑収入	56,463,207	57,018,588
【営業外費用】		
支払利息	1,357,917	
雑損失	1,778,928	
現金過不足(損)	47,862	3,184,707
經常利益		(302,610,952)
【特別損失】		
減損損失	35,029,138	
その他特別損失	4,988,401	40,017,539
税引前当期純利益		(262,593,413)
法人税及住民税		73,340,738
法人税等調整額		17,791,168
当期純利益		(171,461,507)

株主資本等変動計算書

自 2019 年 3 月 1 日 至 2020 年 2 月 29 日 単位 円

	株主資本 利益剰余金							株主資本	評価、換算差額
	資本金	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金			
			圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金				
当期首残高	50,000,000	12,500,000	64,131,230	8,000,000	1,291,438,624	1,376,069,854	1,426,069,854	827,979	
当期変動額									
圧縮積立金積立額			10,070,986		-10,070,986				
圧縮積立金取崩額			-36,240,565		36,240,565				
利益剰余金の配当					-45,990,000	-45,990,000	-45,990,000		
当期純損益金					171,461,507	171,461,507	171,461,507		
その他有価証券の評価益								-941,737	
当期変動額合計			-26,169,579		151,641,086	125,471,507	125,471,507	-941,737	
当期末残高	50,000,000	12,500,000	37,961,651	8,000,000	1,443,079,710	1,501,541,361	1,551,541,361	-113,758	

	純資産の部
当期首残高	1,426,897,833
当期変動額	
圧縮積立金積立額	
圧縮積立金取崩額	
利益剰余金の配当	-45,990,000
当期純損益金	171,461,507
その他有価証券の評価益	-941,737
当期変動額合計	124,529,770
当期末残高	1,551,427,603

個 別 注 記 表

自 2019 年 3 月 1 日

至 2020 年 2 月 29 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 主として総平均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を計上しています。

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、2008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よる有形固定資産に計上した除去費用の期末簿価は、60,879,945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、77,823,020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、減損損失 35,029,138円を計上しています。その内訳は、敷戸店 15,874,046円 豊前店 19,155,092円となります。

⑤ その他特別利益・損失

当期特別損失として、柳丸店閉店による閉店費用等を4,988,401円計上しております。

5. 会計方針の変更

棚卸商品の評価について今期より総平均法による原価法に基づく低価法を採用しています。

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	4,106,016 円
2. 関係会社に対する短期金銭債務	-円
3. 有形固定資産の減価償却累計額	1,152,740,538 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 菱刈店の什器備品等があります。	
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	57,657,711 円
仕入高	該当なし
販売費及び一般管理費	87,962,400 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 2019年5月20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	45,990,000 円
② 配当の原資	利益剰余金
③ 1株当たり配当額	9,198 円
④ 基準日	2019年2月28日
⑤ 効力発生日	2019年5月20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	7,399,300 円
未払事業所税	7,882,000 円
未払社会保険料	10,212,280 円
未払労働保険料	円
商品評価	2,875,060 円
賞与引当金	50,100,000 円
減価償却繰入超過額	58,395,025 円
資産除去債務	77,823,020 円
退職給付引当金	1,727,492 円
繰延税金資産合計	216,414,177 円
圧縮積立金	57,780,290 円
資産除去費用資産	60,879,945 円
有価証券評価差額	-円
繰延税金負債合計	118,660,235 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	34.3%