

## 第2期

(自 2017年3月1日 至 2018年2月28日)

## 決算報告書

株式会社新鮮マーケット

# 貸借対照表

(2018年2月28日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>840,865,073</b>	<b>流動負債</b>	<b>793,553,549</b>
現金及び預金	612,458,156	買掛金	547,143,358
売掛金	1,291,861	リース債務	30,469,518
商品	149,191,952	未払金	96,579,723
貯蔵品	2,790,870	未払費用	46,497,702
前払費用	33,368,748	未払法人税等	8,981,100
繰延税金資産	13,424,111	未払消費税等	15,319,700
その他	28,339,375	預り金	8,664,833
<b>固定資産</b>	<b>3,121,622,736</b>	前受収益	22,497,615
<b>有形固定資産</b>	<b>2,208,200,032</b>	賞与引当金	17,400,000
建物	1,107,168,413	<b>固定負債</b>	<b>1,078,460,827</b>
構築物	25,984,354	長期借入金	500,000,000
車両運搬具	1,023,609	リース債務	93,561,456
工具器具備品	86,597,616	受入敷金保証金	222,218,083
土地	873,000,000	長期未払金	29,578,466
リース資産	114,426,040	資産除去債務	229,506,482
<b>無形固定資産</b>	<b>552,001,376</b>	その他	3,596,340
ソフトウェア	3,111,420	<b>負債合計</b>	<b>1,872,014,376</b>
のれん	548,889,956	<b>(純資産の部)</b>	
<b>投資その他の資産</b>	<b>361,421,328</b>	<b>株主資本</b>	<b>2,090,473,433</b>
長期貸付金	26,004,185	資本金	50,000,000
差入敷金保証金	165,821,497	資本剰余金	2,000,000,000
長期前払費用	1,970,415	その他資本剰余金	2,000,000,000
繰延税金資産	167,625,231	<b>利益剰余金</b>	<b>40,473,433</b>
		その他利益剰余金	40,473,433
		繰越利益剰余金	40,473,433
		<b>純資産合計</b>	<b>2,090,473,433</b>
<b>資産合計</b>	<b>3,962,487,809</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>3,962,487,809</b>

**損益計算書**  
(自 2017年3月1日 至 2018年2月28日)

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>売上高</b>		8,719,155,423
売上原価		7,295,053,205
<b>売上総利益</b>		1,424,102,218
その他営業収入		314,423,711
<b>営業総利益</b>		1,738,525,929
販売費及び一般管理費		1,675,339,500
<b>営業利益</b>		63,186,429
<b>営業外収益</b>		
受取利息	653,324	
その他	28,535,576	29,188,900
<b>営業外費用</b>		
支払利息	2,591,961	
その他	7,271,885	9,863,846
<b>経常利益</b>		82,511,483
<b>特別利益</b>		
工作物移転補償収入	5,210,819	
エコリース促進事業補助金収入	1,275,096	6,485,915
<b>特別損失</b>		
固定資産除却損	411,192	
減損損失	120,686,005	
契約解約金	593,055	
工作物移転損失金	4,277,778	125,968,030
<b>税引前当期純利益</b>		△ 36,970,632
法人税住民税及び事業税	8,982,290	
法人税等調整額	△ 79,006,556	△ 70,024,266
<b>当期純利益</b>		33,053,634

## 株主資本等変動計算書

(自 2017年3月1日 至 2018年2月28日)

(単位:円)

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	50,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000
事業年度中の変動額			
新株の発行			
当期純利益			
当事業年度中の変動額合計			
平成30年2月28日残高	50,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000

	利益剰余金			株主資本合計	純資産合計
	利益剰余金	利益剰余金合計	株主資本合計		
	その他利益剰余金				
当期首残高	7,419,799	7,419,799	2,057,419,799	2,057,419,799	
事業年度中の変動額					
新株の発行					
当期純利益	33,053,634	33,053,634	33,053,634	33,053,634	
当事業年度中の変動額合計	33,053,634	33,053,634	33,053,634	33,053,634	
平成30年2月28日残高	33,053,634	40,473,433	2,090,473,433	2,090,473,433	

# 個別注記表

## 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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 商品(生鮮食料品以外) ..... 売価還元法による原価法
- 商品(生鮮食料品) ..... 最終仕入原価法による原価法
- (2) 貯蔵品..... 最終仕入原価法による原価法

### 2.固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産(リース資産を除く) .. 定額法

ただし、車両運搬具については定率法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	15年 ~ 30年
構築物	11年 ~ 40年
車両運搬具	6年
器具備品	2年 ~ 20年

(2)無形固定資産(リース資産を除く) .. 定額法

なお、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

(3)リース資産 ..... 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算定  
する定額法

### 3.引当金の計上基準

賞与引当金 ..... 従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額を計上  
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

- (1)消費税等の会計処理 ..... 税抜方式を採用しております。
- (2)のれんの償却方法及び償却期間 .. のれんの償却については、20年以内のその効果のおよぶ  
期間にわたり、定額法により処理しております。

## 5.会計方針の変更

自動販売機関連から生じる収益及び費用の表示は、前事業年度までは、売上高と売上原価を総額で表示しておりましたが、(株)リテールパートナーズグループの会計処理の統一を図るため、当事業年度よりその他営業収入に純額で表示しております。

これにより従来の方法と比べて、当事業年度の売上高55,814,634円と売上原価48,533,399千円が減少し、その他営業収入が7,281,295千円増加しております。その結果、当事業年度の売上総利益は従来の方法と比べ7,281,295円減少しております。

## 損益計算書に関する注記

### (1)概要

減損損失の内容は次のとおりであります。

当事業年度において、以下の店舗について減損損失を計上しております。

事業用資産	種類	場所	減損損失
新鮮市場三重店	建物・工具器具備品	大分県豊後大野市	24,430,218円
新鮮市場山の手店	建物・投資その他の資産	大分県別府市	48,925,198円
新鮮市場友田店	建物・構築物・工具器具備品	大分県日田市	41,854,080円
新鮮市場鶴見店	建物・構築物・工具器具備品	大分県別府市	42,719,304円
賃貸物件	建物	大分県日田市	1,204,575円

当社は、キャッシュフローを生み出す最小の単位として、店舗及び賃貸物件を基本単位としております。

事業用資産のうち、営業活動から生じる損益が継続してマイナスとなっている店舗及び賃貸物件、帳簿価額に対して著しく時価が下落している店舗及び賃貸物件について、減損処理の可否を検討し、減損対象となった資産は、帳簿価格を回収可能価額まで減額し、減損損失として特別損失に計上しております。

### (2)減損損失の内訳

建物	104,975,704
構築物	798,028
工具器具備品	9,362,961
長期前払費用	5,549,312
計	120,686,005

## 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産	522,618円35銭
2. 1株当たり当期純利益	8,263円40銭

※1株当たり当期純利益の算定上の基礎

損益計算書上の当期純利益	33,053,634円
普通株式の期中平均株式数	4,000枚