

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 福岡財務支局長

【提出日】 平成22年8月31日

【事業年度】 第28期(自平成21年6月1日至平成22年5月31日)

【会社名】 株式会社コスモス薬品

【英訳名】 COSMOS Pharmaceutical Corporation

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 宇野正晃

【本店の所在の場所】 福岡県福岡市博多区博多駅東二丁目10番1号  
第一福岡ビルS館4階

【電話番号】 092-433-0660(代表)

【事務連絡者氏名】 専務取締役管理本部長 小野幸弘

【最寄りの連絡場所】 福岡県福岡市博多区博多駅東二丁目10番1号  
第一福岡ビルS館4階

【電話番号】 092-433-0660(代表)

【事務連絡者氏名】 専務取締役管理本部長 小野幸弘

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部 【企業情報】

### 第1 【企業の概況】

#### 1 【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次                            | 第24期     | 第25期     | 第26期     | 第27期     | 第28期     |
|-------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 決算年月                          | 平成18年 5月 | 平成19年 5月 | 平成20年 5月 | 平成21年 5月 | 平成22年 5月 |
| 売上高<br>(百万円)                  | 105,046  | 125,846  | 148,244  | 177,756  | 205,387  |
| 経常利益<br>(百万円)                 | 3,836    | 4,373    | 4,165    | 6,219    | 8,802    |
| 当期純利益<br>(百万円)                | 1,944    | 2,299    | 2,173    | 2,841    | 4,712    |
| 純資産額<br>(百万円)                 | 13,510   | 15,612   | 17,351   | 19,993   | 24,409   |
| 総資産額<br>(百万円)                 | 38,063   | 44,389   | 54,030   | 64,894   | 73,589   |
| 1株当たり純資産額<br>(円)              | 675.52   | 780.60   | 876.35   | 1,009.77 | 1,232.78 |
| 1株当たり当期純利益<br>(円)             | 102.06   | 114.96   | 108.97   | 143.52   | 238.00   |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益<br>(円)  | -        | -        | -        | -        | -        |
| 自己資本比率<br>(%)                 | 35.5     | 35.2     | 32.1     | 30.8     | 33.2     |
| 自己資本利益率<br>(%)                | 19.8     | 15.8     | 13.2     | 15.2     | 21.2     |
| 株価収益率<br>(倍)                  | 30.3     | 18.0     | 10.5     | 10.1     | 8.3      |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー<br>(百万円) | 3,298    | 2,807    | 7,694    | 10,083   | 7,734    |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー<br>(百万円) | 4,419    | 7,583    | 5,202    | 6,077    | 4,505    |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー<br>(百万円) | 3,390    | 2,428    | 723      | 150      | 1,349    |
| 現金及び現金同等物<br>の期末残高<br>(百万円)   | 9,178    | 6,830    | 10,045   | 14,201   | 16,081   |
| 従業員数<br>(名)                   | 1,054    | 1,331    | 1,561    | 1,714    | 1,670    |
| (外、平均臨時雇用者数)                  | (2,916)  | (3,707)  | (4,051)  | (3,531)  | (3,716)  |

(注) 1 売上高には消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益につきましては、潜在株式が存在していないため記載しておりません。

3 従業員数は就業人員であり、また従業員数の( )書は外数で、臨時雇用者の年間平均雇用人員(1日8時間換算)であります。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次                        | 第24期       | 第25期       | 第26期       | 第27期       | 第28期       |
|---------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 決算年月                      | 平成18年 5 月  | 平成19年 5 月  | 平成20年 5 月  | 平成21年 5 月  | 平成22年 5 月  |
| 売上高 (百万円)                 | 103,301    | 124,023    | 148,237    | 177,751    | 205,381    |
| 経常利益 (百万円)                | 3,768      | 4,290      | 4,149      | 5,890      | 8,599      |
| 当期純利益 (百万円)               | 1,909      | 2,256      | 2,176      | 2,653      | 4,597      |
| 資本金 (百万円)                 | 4,178      | 4,178      | 4,178      | 4,178      | 4,178      |
| 発行済株式総数 (株)               | 20,000,400 | 20,000,400 | 20,000,400 | 20,000,400 | 20,000,400 |
| 純資産額 (百万円)                | 13,413     | 15,472     | 17,214     | 19,668     | 23,969     |
| 総資産額 (百万円)                | 37,776     | 44,275     | 54,122     | 64,632     | 73,128     |
| 1株当たり純資産額 (円)             | 670.67     | 773.61     | 869.44     | 993.37     | 1,210.59   |
| 1株当たり配当額 (円)              | 10.00      | 10.00      | 10.00      | 15.00      | 23.00      |
| (内、1株当たり中間配当額) (円)        | (-)        | (-)        | (-)        | (-)        | (-)        |
| 1株当たり当期純利益 (円)            | 100.24     | 112.82     | 109.12     | 134.03     | 232.20     |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 (円) | -          | -          | -          | -          | -          |
| 自己資本比率 (%)                | 35.5       | 34.9       | 31.8       | 30.4       | 32.8       |
| 自己資本利益率 (%)               | 19.6       | 15.6       | 13.3       | 14.4       | 21.1       |
| 株価収益率 (倍)                 | 30.8       | 18.3       | 10.5       | 10.8       | 8.5        |
| 配当性向 (%)                  | 10.0       | 8.9        | 9.2        | 11.2       | 9.9        |
| 従業員数 (名)                  | 749        | 967        | 1,187      | 1,349      | 1,667      |
| (外、平均臨時雇用者数)              | (2,651)    | (3,435)    | (3,983)    | (3,483)    | (3,674)    |

(注) 1 売上高には消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益につきましては、潜在株式が存在していないため記載しておりません。

3 従業員数は就業人員であり、また従業員数の( )書は外数で、臨時雇用者の年間平均雇用人員(1日8時間換算)であります。

## 2 【沿革】

昭和48年2月に、現代表取締役社長の宇野正晃が、医薬品の販売を目的として宇野回天堂薬局を宮崎県延岡市に創業したことが当社の事業の出発点となります。その後、昭和58年12月にドラッグストア事業を展開する有限会社コスモス薬品（現当社 資本金300万円）を設立いたしました。設立以後の沿革は、次のとおりであります。

| 年月       | 概要  |
|----------|---|
| 昭和58年12月 | 医薬品・化粧品・雑貨等の販売を目的として、宮崎県延岡市に有限会社コスモス薬品を設立、同市にコスモス薬品岡富店（売場面積66㎡）を開店          |
| 昭和62年11月 | 当社として初の郊外型店舗として宮崎県延岡市に平原店（売場面積165㎡）を開店                                      |
| 平成2年2月   | 調剤薬局の運営を行うことを目的として、当社代表取締役社長宇野正晃が有限会社なの花薬局を設立                               |
| 平成3年4月   | 有限会社コスモス薬品を株式会社コスモス薬品に組織変更  |
| 平成5年1月   | 経営基盤強化の目的で、株式会社回天堂薬局及び有限会社なの花薬局を吸収合併  |
| 平成5年12月  | 当社として初の本格的なドラッグストア店舗となる浮之城店（宮崎県宮崎市・売場面積600㎡）を開店し、多店舗展開を開始                   |
| 平成9年6月   | 三重店（大分県豊後大野市）を開店、大分県へ進出   |
| 平成10年12月 | 田迎店（熊本県熊本市）を開店、熊本県へ進出   |
| 平成11年4月  | 当社として初の売場面積1,000㎡型店舗となる日向店（宮崎県日向市）を開店                                       |
| 平成11年10月 | 下山門店（福岡市西区）を開店、福岡県へ進出   |
| 平成11年11月 | 広域多店舗展開に対応できる物流システム構築を目的として、宮崎県宮崎市に通過型物流センターを開設                             |
| 平成11年12月 | 医薬品販売子会社として、当社100%出資の株式会社ドラッグコスモス（現 株式会社コスモス・コーポレーション、現連結子会社、資本金1,000万円）を設立 |
| 平成12年2月  | 志布志店（鹿児島県志布志市）を開店、鹿児島県へ進出   |
| 平成12年4月  | 宮崎県宮崎市に本社を移転し、本部機能を統合   |
| 平成13年10月 | 宮崎県宮崎市に在庫機能を備えた物流センター（6,000㎡）を外部委託方式で開設、従来の通過型物流センターを統合して九州全域への配送体制を構築      |
| 平成14年5月  | 国見店（長崎県雲仙市）を開店、長崎県へ進出   |
| 平成14年10月 | 熊本県八代市に第二センターとなる熊本物流センター（5,000㎡）を外部委託方式で開設                                  |
| 平成15年5月  | 当社として初の売場面積2,000㎡型店舗となる人吉店（熊本県人吉市）を開店                                       |
| 平成15年11月 | 福岡市東区に第三センターとなる福岡物流センター（4,500㎡）を外部委託方式で開設し、北部九州・山口県地区への配送体制を構築              |
| 平成16年3月  | 九州地区外への初の出店となる大内店（山口県山口市）を開店  |
| 平成16年4月  | 店舗メンテナンスを行う障害者雇用特例子会社として、当社100%出資の株式会社グリーンフラッシュ（現連結子会社、資本金1,000万円）を設立       |
| 平成16年7月  | 川副店（佐賀県佐賀市）を開店、佐賀県へ進出   |
| 平成16年11月 | 東京証券取引所マザーズ市場上場   |
| 平成17年4月  | 本社機能を福岡市博多区に移転  |
| 平成17年9月  | 本店を福岡市博多区に移転  |
| 平成17年11月 | 四国地区への初の出店となる竹原店（愛媛県松山市）を開店   |
| 平成18年4月  | 大分県大分市に第四センターとなる大分物流センター（4,000㎡）を外部委託方式で開設し、北部九州地区への配送体制を強化                 |
| 平成18年5月  | 香川県坂出市に第五センターとなる香川物流センター（5,000㎡）を開設し、中国四国地区への自社による配送体制を構築                   |
| 平成18年5月  | 南末広店（徳島県徳島市）を開店、徳島県へ進出  |
| 平成18年5月  | 東京証券取引所市場第一部に上場   |

| 年月       | 概要  |
|----------|---|
| 平成18年11月 | 福岡県八女郡広川町に、初の自社所有物流センターとなる広川センター（20,000㎡）を開設し、北部九州への配送体制を強化 |
| 平成18年12月 | 元山店（香川県高松市）を開店、香川県へ進出                                       |
| 平成19年10月 | 福山新涯店（広島県福山市）を開店、広島県へ進出                                     |
| 平成19年12月 | 井原店（岡山県井原市）を開店、岡山県へ進出                                       |
| 平成21年10月 | 宿毛店（高知県宿毛市）を開店、高知県へ進出                                       |
| 平成22年 5月 | 関西地区への初の出店となる東二見店（兵庫県明石市）を開店                                |

### 3 【事業の内容】

当社グループは、「コスモス薬品の店があることで、その地域の日常の暮らしが豊かになることを目指します」を経営理念としております。

忙しい現代人にとって、最も大切なものは時間であり、時間の節約こそが消費者の最大のニーズと考えます。そこで当社グループは、日常生活で必ず必要となる消耗品を満載したドラッグストアを展開することによって、その地域の生活を便利で豊かなものとし、「地域生活者＝お客様」の更なる満足を追求していくことを経営の基本方針としております。

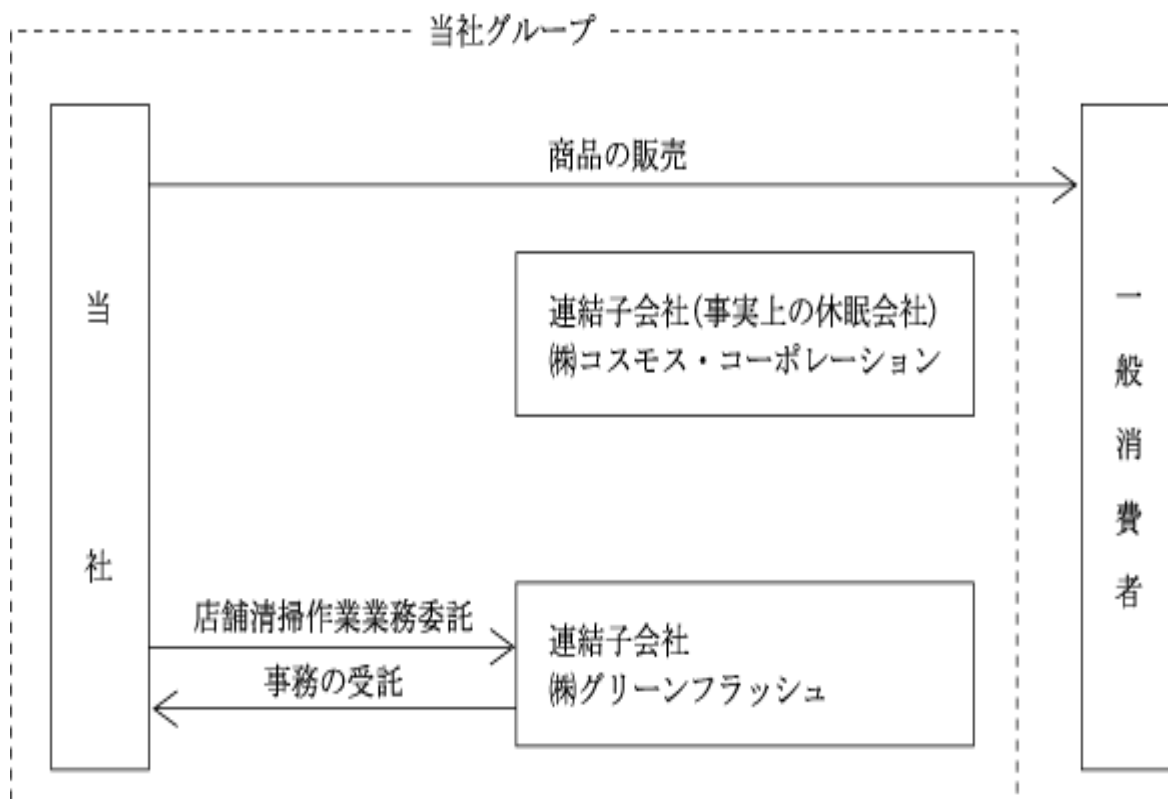
また、医薬品・化粧品等の専門知識を有したスタッフが、お客様の相談に気軽に応じる「ライトカウンセリング」をはじめ、良い接客、清潔で整理整頓された売場の徹底など、人的なサービスの強化に努め、温かくきめ細やかなサービスの提供により顧客満足度の向上を図ってまいります。

当社グループは、平成22年5月末現在、九州地区全域及び中国四国地区、関西地区で356店舗を運営しており、株式会社コスモス薬品(当社)と株式会社コスモス・コーポレーション及び株式会社グリーンフラッシュ(共に連結子会社)で構成され、当社及び子会社が一体となってドラッグストア事業を営んでおります。当社グループ内における位置付けにつきましては、株式会社コスモス・コーポレーションは、医薬品取扱いに関するノウハウ蓄積を目的として設立いたしました。また、平成21年6月施行の改正薬事法以前は、薬事法上の一般販売業及び薬種商販売業に基づく医薬品販売に係わる店舗運営を当社より受託しておりました。

しかしながら、平成21年6月の法改正で、一般販売業及び薬種商販売業が店舗販売業となったことに伴い、当社が全店舗において店舗販売業許可を取得いたしました。本改正後は、当社が主体となって医薬品の取扱いに関するノウハウの蓄積を行った方が効率的と考え、株式会社コスモス・コーポレーションの業務を当社に移管いたしました。その結果、平成22年5月31日現在、株式会社コスモス・コーポレーションは事実上の休眠会社となっております。

また、株式会社グリーンフラッシュは、当社グループの店舗の総合維持管理業務を行っており、障害者雇用特例子会社として認定を受けております。

事業の系統図は、次のとおりであります。



当社グループは単一事業を営んでおり、事業の種類別セグメント情報の開示を行っていないため、下記の商品区分により品目別に記載しております。

| 商品区分 | 主要販売品目  |
|------|---|
| 医薬品  | 一般大衆薬・ドリンク剤・オーラルケア商品・介護用品・各種ビタミン剤・健康食品<br>ダイエット食品・調剤による収入 |
| 化粧品  | 化粧品・男性化粧品・ヘアケア商品・入浴剤                                      |
| 雑貨   | ベビー用品・洗剤・防虫剤・芳香剤・バス用品・トイレタリー商品・調理用品<br>園芸用品・カー用品・衣料       |
| 一般食品 | 加工食品・日配食品・調味料・菓子・飲料・酒                                     |
| その他  | たばこ・他   |

(注) 一般食品に記載しております「日配食品」とは、毎日消費される食品の総称であり、パン、牛乳、豆腐、納豆、玉子などであります。

#### 4 【関係会社の状況】

| 名称                               | 住所     | 資本金又は<br>出資金<br>(百万円) | 主要な事業<br>の内容                                    | 議決権の所有<br>(被所有)割合<br>(%) | 関係内容  |
|----------------------------------|--------|-----------------------|---|--------------------------|---|
| (連結子会社)<br>株式会社コスモス・コー<br>ポレーション | 福岡市博多区 | 10                    | 医薬品販売<br>等に係わる<br>店舗運営受<br>託                    | 100.0                    | 販売(医薬品等)の委託<br>従業員の出向<br>店舗及び設備の賃貸<br>事務受託<br>役員の兼任(2名) |
| 株式会社グリーンフラッ<br>シュ                | 福岡市博多区 | 10                    | ビル及び商<br>業施設建物<br>の総合維持<br>管理<br>交通誘導警<br>備等の請負 | 100.0                    | 清掃業務の委託<br>従業員の出向<br>事務受託<br>役員の兼任(3名)                  |

(注) 平成22年5月31日現在、株式会社コスモス・コーポレーションは事実上の休眠会社となっております。

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成22年5月31日現在

| 事業部門等の名称 | 従業員数(名)       |
|----------|---------------|
| 営業部門     | 1,599 (3,673) |
| 管理部門     | 71 (43)       |
| 合計       | 1,670 (3,716) |

- (注) 1 当社グループは単一事業を営んでおり、事業の種類別セグメント情報の開示を行っていないため、部門別の従業員数を記載しております。
- 2 従業員数は就業人員であり、また従業員数の( )書は外数で、臨時雇用者の年間平均雇用人員(1日8時間換算)であります。

### (2) 提出会社の状況

平成22年5月31日現在

| 従業員数(名)       | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(円) |
|---------------|---------|-----------|-----------|
| 1,667 (3,674) | 31.4    | 3.7       | 4,514,579 |

- (注) 1 従業員数は就業人員であり、また従業員数の( )書は外数で、臨時雇用者の年間平均雇用人員(1日8時間換算)であります。
- 2 平均年間給与は賞与及び基準外賃金を含んでおります。
- 3 前事業年度末に比べ従業員数が318名増加したのは、主に連結子会社からの転籍によるものであります。

### (3) 労働組合の状況

当社グループの労働組合は、UIゼンセン同盟コスモス薬品労働組合と称し、ゼンセン同盟の専門店部会を上部団体として平成12年9月24日に結成されました。平成22年5月31日現在、679名の組合員を有しております。労使関係は、結成以来円滑に推移しております。



## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国の経済は、世界的な景気後退の影響による企業業績の悪化等で、非常に厳しい状況となりました。雇用情勢の悪化や所得の減少等により個人消費は伸び悩み、そして、販売不振による価格の下落が更に企業業績の悪化を招くデフレの進行が顕著となりました。

このような状況の中、当社グループは消費者にとって最も近くて便利なドラッグストアを目指して力を注いでまいりました。また、消費者の低価格志向に 대응するために、「良いものをより安く」提供することこそ小売業の使命という認識に立ち、業務改革を続けてまいりました。具体的には、トータルな仕組みづくりによって経費抑制を図り、それを原資にディスカウント戦略を推進いたしました。

新規出店につきましては、九州地区に23店、中国四国地区に10店、兵庫県への初進出により関西地区に1店、合計34店を開設いたしました。また、調剤薬局を1局閉店いたしました。これにより、当連結会計年度末の店舗数は356店となりました。また、102店の棚替・改装を行い、既存店の活性化を図ってまいりました。

以上の結果、当連結会計年度における売上高は205,387百万円（前年同期比15.5%増）、営業利益は7,741百万円（前年同期比42.4%増）、経常利益は8,802百万円（前年同期比41.5%増）、当期純利益は4,712百万円（前年同期比65.8%増）となりました。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前連結会計年度末に比べ、1,879百万円増加し、当連結会計年度末には16,081百万円（前年同期比13.2%増）となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果、得られた資金は7,734百万円（前年同期比23.3%減）となりました。

これは主に、税金等調整前当期純利益8,755百万円、仕入債務の増加2,745百万円、減価償却費1,857百万円等の増加要因、たな卸資産の増加2,865百万円、法人税等の支払2,845百万円等の減少要因によるものであります。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果、使用した資金は4,505百万円（前年同期比25.9%減）となりました。

これは主に、有形固定資産の取得による支出3,659百万円、敷金及び保証金の差入による支出956百万円、建設協力金の支払による支出441百万円、有形固定資産の譲渡による収入308百万円等によるものであります。

##### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果、支出した資金は1,349百万円（前年同期は150百万円の獲得）となりました。

これは主に、長期借入れによる収入2,000百万円、長期借入金の返済による支出2,739百万円、配当金の支払額297百万円、ファイナンス・リース債務の返済による支出312百万円等によるものであります。

## 2 【仕入及び販売の状況】

当社グループは単一事業を営んでおり、事業の種類別セグメント情報の開示を行っておりませんので、商品区分別により記載しております。

### (1) 仕入実績

当連結会計年度における商品区分別仕入実績の状況は、次のとおりであります。

| 区 分     | 金額(百万円) | 前年同期比(%) |
|---------|---------|----------|
| 医 薬 品   | 25,533  | 115.5    |
| 化 粧 品   | 21,037  | 113.3    |
| 雑 貨     | 29,804  | 125.1    |
| 一 般 食 品 | 89,367  | 115.3    |
| そ の 他   | 2,431   | 170.8    |
| 合 計     | 168,175 | 117.3    |

- (注) 1. 金額は仕入価格によっております。  
2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 販売実績

#### 商品区分別販売実績

当連結会計年度における商品区分別販売実績の状況は、次のとおりであります。

| 区 分     | 金額(百万円) | 前年同期比(%) |
|---------|---------|----------|
| 医 薬 品   | 38,378  | 112.7    |
| 化 粧 品   | 28,298  | 110.2    |
| 雑 貨     | 34,586  | 121.8    |
| 一 般 食 品 | 101,482 | 115.3    |
| そ の 他   | 2,640   | 164.0    |
| 合 計     | 205,387 | 115.5    |

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## 地域別販売実績

当連結会計年度における地域別販売実績の状況は、次のとおりであります。

| 都道府県 | 期末店舗数(店) | 売上高(百万円) | 前年同期比(%) |
|------|----------|----------|----------|
| 関西地区 | 1 (1)    | 39       |          |
| 中国地区 | 28 (4)   | 15,721   | 129.0    |
| 四国地区 | 31 (6)   | 17,948   | 138.2    |
| 九州地区 | 296 (22) | 171,677  | 112.5    |
| 合計   | 356 (33) | 205,387  | 115.5    |

- (注) 1. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。  
 2. 期末店舗数欄の( )内の数値は、前連結会計年度末に対する増減数であります。

### 3 【対処すべき課題】

当社グループは、積極的な店舗展開による更なる飛躍を目指しております。しかし、これを可能とするには、店舗運営のマネジメントレベルの向上が不可欠と考えます。これを実現するために、コンピュータシステムの充実、マニュアルの整備、人材教育、この3つを重要課題と認識し組織改革に取り組んでまいります。

チェーンストアは規模の拡大によって段階的な組織の再構築、情報システムの見直しが必要と考えます。今後も持続的な成長を実現するために、将来にわたってその時点の企業規模よりも常に先を見据えた組織・システムの構築を進めてまいります。

#### 4 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。なお、現実的にリスク要因として発生しないであろうという事項につきましても、投資者に対する積極的な情報開示の観点から記載しております。また、当社グループでは、これらリスク発生の可能性がある事項につきましても十分に認識した上で、発生の回避あるいは発生後の速やかな対応に努める所存であります。当社株式への投資に関連する全てのリスクを網羅するものではありませんので、ご留意下さい。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

##### (1) 法的規制について

###### 「薬事法」による規制について

当社グループは、「薬事法」で定義する医薬品等を販売するにあたり、各都道府県の許可、登録、指定、免許または届出を必要としております。今後、当該規制改正の内容によっては当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

###### 出店に関する規制等について

当社グループは、ドラッグストア（及び調剤薬局）の多店舗展開を行っておりますが、売場面積が1,000㎡超の店舗を新規出店する場合、または増床により1,000㎡超の店舗となる場合、「大規模小売店舗立地法」（以下、「大店立地法」という）の規定に基づき、当該店舗の周辺地域における生活環境保持のために、都道府県または政令指定都市が主体となって一定の審査が行われます。

当社グループでは、売場面積が1,000㎡を超える新規出店または既存店増床を積極的に行っていく方針であります。その場合には、地域住民・自治体との調整を図りながら、地域環境を考慮した店舗等の構造及び運営を図るなど、「大店立地法」を遵守する方針であります。しかしながら、物件の確保や上記審査の進捗状況等によっては、新規出店または増床計画の変更・遅延により、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

##### (2) 人材の確保・育成について

###### 店舗運営スタッフの確保・育成について

当社グループにおきましては、積極的な人材採用を進めており、並行して新入社員からマネジメント職まで様々な教育プログラムを実行しております。しかしながら、店舗数の拡大ペースに対応した人材の確保・育成に支障をきたす状況が発生した場合には、出店ペースの減速、顧客サービスの低下等により、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

#### 経営幹部・組織の体制について

当社グループの経営は、少数精鋭の経営スタッフで迅速な意思決定を行いながら、次期経営幹部の育成を進めております。しかしながら、代表取締役社長をはじめ各経営幹部は当社経営に重要な役割を果たしており、業務執行ができない事態となった場合、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

#### 「薬事法」における有資格者の確保について

当社グループは、医薬品販売業務・調剤業務を行うにあたり、薬剤師または登録販売者（平成21年6月より施行された「改正薬事法」にて新設された資格制度）の有資格者を従事させることが義務付けられております。そのためドラッグストアの店舗展開を進めていく上で、これら有資格者の確保は重要な課題であり、確保の状況によっては当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (3) 敷金及び保証金並びに建設協力金について

当社グループでは、賃貸による出店を基本としております。このため、店舗用物件の契約時に賃貸人に対し敷金、保証金及び建設協力金を差し入れております。また、一部の仕入先に対しては取引保証金を差し入れております。

当連結会計年度末現在において、敷金の残高は5,802百万円（連結総資産に対する割合7.9%）、建設協力金の残高は3,998百万円（連結総資産に対する割合5.4%）、及び差入保証金の残高2,172百万円（連結総資産に対する割合3.0%）であります。当該敷金は期間満了等による賃貸借契約解約時に契約に従い返還されることとなっております。また、建設協力金及び差入保証金の一部は支払家賃と相殺する形で契約期間満了時まで全額回収する契約となっております。

一方、差入保証金のうち商品の取引保証に関する残高は36百万円であり、商取引を停止した時点で返還される契約となっております。

しかしながら、敷金、差入保証金、建設協力金については預託先の経済的破綻等により、その一部または全額が回収できなくなる可能性があります。また、敷金、差入保証金、建設協力金については、契約時に定められた期間満了前に中途解約をした場合は契約条件によって返還されない可能性があります。

#### 5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

#### 6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

## 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたって採用している重要な会計方針は、「第5 経理の状況 1 . 連結財務諸表等 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載のとおりであります。これらの見積りについては過去の実績等を勘案し、合理的に判断しておりますが、見積りには不確実性が伴い、実際の結果と異なる場合があります。

### (2) 当連結会計年度の経営成績の分析

売上高は、医薬品部門で前年同期比12.7%増加し38,378百万円、化粧品部門で前年同期比10.2%増加し28,298百万円、雑貨部門で前年同期比21.8%増加し34,586百万円、一般食品部門で前年同期比15.3%増加し101,482百万円、その他部門で前年同期比64.0%増加し2,640百万円となり、全体で前年同期比15.5%増加し205,387百万円となりました。

売上総利益は、ディスカウント戦略を推進したことにより売上総利益率が0.8ポイント低下し、19.5%となりましたが、ディスカウント戦略が消費者に認知されたことに加え、新型インフルエンザの流行による予防商品の需要拡大があったこと、更には九州地区及び中国四国地区に台風の上陸もなく天候に恵まれたこと等の要因により、既存店の売上高が前年に比べ4.2%増加したことによって、前年同期比11.2%増加し40,063百万円となりました。

販売費及び一般管理費は、経費抑制の効果に加え売上高の伸長により売上高販管費率が1.5ポイント改善し、32,321百万円となりました。これにより、営業利益率は、0.7ポイント改善し3.8%となり、営業利益は、前年同期比42.4%増加し7,741百万円となりました。

経常利益は、営業利益の増加に加え、受取手数料や不動産賃貸料、固定資産受贈益等の増加もあり、前年同期比41.5%増加し8,802百万円となりました。

当期純利益は、減損損失等46百万円を特別損失に計上いたしましたが、経常利益が増加したことにより、前年同期比65.8%増加し4,712百万円となりました。

### (3) 経営成績に重要な影響を与える要因について

詳細は、「第2 事業の状況 4 事業等のリスク」に記載しております。

(4) 経営戦略の現状と見通し

流通小売業は、比較的大きな商圈を設定して規模の大型化を進めている企業が多い中で、当社では人口2万人以下の小商圈をターゲットとした店舗展開を行っております。その小さな商圈内にお住まいの皆様が、日々の生活において、最も便利な買物の拠点となる店づくりを進めてまいります。

当社のビジネスモデルは、日常生活の消耗品を主とした商品構成とし、来店頻度と買上点数を同時に追求したものであるため、商圈を小さく設定でき、出店候補地に窮することなく多店舗展開が可能です。今後このビジネスモデルの精度を更に高めながら、消耗品の販売市場において限定商圈における高密度占有率の獲得に力を注いでまいります。

当面の出店は、当社が地盤としている九州地区の深耕を進めると共に、中国四国地区（兵庫県西部を含む）では瀬戸内海沿岸地域への出店を優先的に進めてまいります。

(5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当連結会計年度末の流動資産は、現金及び預金、商品等の増加により、前連結会計年度から4,840百万円増加し、37,945百万円となりました。固定資産は、建物及び構築物やリース資産等の有形固定資産の取得等で前連結会計年度から3,854百万円増加し、35,643百万円となりました。

流動負債は、買掛金や未払金、未払法人税等の増加により前連結会計年度から4,836百万円増加し、41,749百万円となりました。固定負債は、リース債務等の増加はあったものの長期借入金の減少により前連結会計年度から557百万円減少し、7,430百万円となりました。

純資産合計は、利益剰余金が4,415百万円増加したこと等により24,409百万円となりました。

以上の結果、自己資本比率は前連結会計年度から2.4ポイント増加し、33.2%となりました。

なお、キャッシュ・フローの状況につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要」に記載しております。

(6) 経営者の問題意識と今後の方針について

ドラッグストア業界におきましては、激しい企業間競争の中で、上位企業を中心とした大量出店や合併・提携等が顕著であることから、今後は寡占化を伴いながら市場の拡大が続くものと思われれます。そのような中で成長を続けるためには、他社と明確な差別化を行い消費者の支持を得ることが重要と認識しております。

そのような状況の中で、当社グループは、「小商圈型メガドラッグストア」という独自戦略で、店舗網の拡大を図り、更なる飛躍を目指しております。それを実現するための課題は「第2 事業の状況 3 対処すべき課題」に記載しております。

## 第3 【設備の状況】

### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度（自平成21年6月1日至平成22年5月31日）の設備投資については、新規出店34店舗及び来期以降の新設店舗を含めた設備投資額（敷金及び保証金、建設協力金を含む）が、5,859百万円となりました。



2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

平成22年5月31日現在

| 事業所名<br>(主な所在地)           | 設備の<br>内容  | 帳簿価額(百万円)       |                                    |           |                       |     |       | 従業員数<br>(名)  |
|---------------------------|------------|-----------------|------------------------------------|-----------|-----------------------|-----|-------|--------------|
|                           |            | 建物<br>及び<br>構築物 | 土地<br>(面積㎡)                        | リース<br>資産 | 敷金及び<br>保証金、<br>建設協力金 | その他 | 合計    |              |
| 兵庫県 1店舗                   | 店舗         | 54              | ( )<br>[6,846.0]                   |           | 12                    | 18  | 85    | 4<br>(15)    |
| 岡山県 6店舗                   | 店舗         | 351             | ( )<br>[20,700.2]                  | 41        | 259                   | 23  | 675   | 20<br>(69)   |
| 広島県 2店舗                   | 店舗         | 4               | ( )<br>[4,144.0]                   | 7         | 116                   | 14  | 143   | 7<br>(21)    |
| 山口県 20店舗                  | 店舗         | 940             | 32<br>(1,023.6)<br>[92,195.3]      | 102       | 846                   | 31  | 1,952 | 80<br>(221)  |
| 徳島県 5店舗                   | 店舗         | 364             | ( )<br>[19,147.0]                  | 31        | 160                   | 5   | 561   | 24<br>(55)   |
| 香川県 10店舗                  | 店舗         | 359             | ( )<br>[44,718.9]                  | 63        | 482                   | 31  | 936   | 36<br>(101)  |
| 愛媛県 15店舗                  | 店舗         | 397             | ( )<br>[63,874.9]                  | 86        | 601                   | 45  | 1,129 | 60<br>(159)  |
| 高知県 1店舗                   | 店舗         | 3               | ( )<br>[5,297.4]                   | 15        | 92                    | 6   | 118   | 5<br>(14)    |
| 福岡県 75店舗                  | 店舗         | 4,516           | 1,076<br>(14,232.7)<br>[269,528.4] | 692       | 2,536                 | 179 | 9,000 | 310<br>(770) |
| 佐賀県 17店舗                  | 店舗         | 349             | ( )<br>[54,268.8]                  | 91        | 827                   | 47  | 1,315 | 62<br>(153)  |
| 長崎県 13店舗                  | 店舗         | 1,054           | 40<br>(993.0)<br>[59,022.1]        | 36        | 328                   | 17  | 1,478 | 60<br>(149)  |
| 熊本県 53店舗                  | 店舗         | 1,926           | ( )<br>[193,998.7]                 | 96        | 1,336                 | 80  | 3,439 | 231<br>(516) |
| 大分県 37店舗                  | 店舗         | 1,212           | 150<br>(4,717.8)<br>[121,696.6]    | 89        | 1,098                 | 91  | 2,641 | 161<br>(376) |
| 宮崎県 55店舗                  | 店舗         | 1,321           | 326<br>(10,319.7)<br>[157,614.0]   | 63        | 1,300                 | 94  | 3,107 | 220<br>(521) |
| 鹿児島県 46店舗                 | 店舗         | 1,374           | 643<br>(11,390.0)<br>[153,081.2]   | 66        | 1,561                 | 81  | 3,728 | 176<br>(456) |
| 広川センター<br>(福岡県八女郡<br>広川町) | 物流<br>センター | 352             | 1,074<br>(70,758.9)<br>[ ]         |           |                       | 105 | 1,532 | ( )          |
| 本社他<br>(福岡市博多区)           | 会社統括施<br>設 | 122             | 688<br>(19,408.0)<br>[76,829.9]    | 59        | 354                   | 50  | 1,275 | 211<br>(78)  |

(注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

- 2 帳簿価額のうち「その他」は、機械装置及び運搬具、工具、器具及び備品であり、建設仮勘定を含んでおりません。
- 3 土地の面積の[ ]内は外書きで賃借中のものを記載しております。
- 4 従業員数は就業人員であり、また従業員数の( )書は外数で、臨時雇用者の期末雇用人員(1日8時間換算)であります。
- 5 上記の他、主要な賃借及びリース設備として、以下のものがあります。なお、リース契約件数が多く、また多岐にわたるため数量等は省略しております。

| 名称                   | リース期間  | 年間リース料<br>(百万円) |
|----------------------|--------|-----------------|
| 建物、店舗什器一式及び<br>車両運搬具 | 5年～20年 | 1,290           |

(注)年間リース料には一部地代家賃計上額を含んでおります。

## (2) 国内子会社

株式会社コスモス・コーポレーション

主要な設備はありません。

株式会社グリーンフラッシュ

平成22年5月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)     | 設備の<br>内容 | 帳簿価額(百万円)   |                      |           |                       |     |    | 従業員数<br>(名) |
|-------------------|-----------|-------------|----------------------|-----------|-----------------------|-----|----|-------------|
|                   |           | 建物及び<br>構築物 | 土地<br>(面積㎡)          | リース<br>資産 | 敷金及び<br>保証金、<br>建設協力金 | その他 | 合計 |             |
| 福岡営業所<br>(福岡市博多区) | 事務所       | 13          | 24<br>(335.4)<br>[ ] |           |                       | 0   | 38 | 1<br>(10)   |
| 宮崎営業所<br>(宮崎県宮崎市) | 事務所       | 0           | 8<br>(388.1)<br>[ ]  |           |                       | 0   | 8  | 1<br>(8)    |

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

#### (1) 重要な設備の新設等

平成22年5月31日現在における設備投資計画の主なものは次のとおりであります。

| 都道府県 | 設備の内容 | 投資予定額(百万円) |      | 資金調達方法    | 着手及び完了予定年月 |          |
|------|-------|------------|------|-----------|------------|----------|
|      |       | 総額         | 既支払額 |           | 着手         | 完了       |
| 兵庫県  | 店舗    | 277        | 20   | 自己資金及び借入金 | 平成22年6月    | 平成22年11月 |
| 広島県  | 店舗    | 211        | 10   | 自己資金及び借入金 | 平成22年3月    | 平成22年9月  |
| 山口県  | 店舗    | 227        | 3    | 自己資金及び借入金 | 平成22年3月    | 平成22年8月  |
| 徳島県  | 店舗    | 351        | 101  | 自己資金及び借入金 | 平成22年3月    | 平成22年10月 |
| 福岡県  | 店舗    | 790        | 129  | 自己資金及び借入金 | 平成22年4月    | 平成22年11月 |
| 佐賀県  | 店舗    | 571        | 100  | 自己資金及び借入金 | 平成22年3月    | 平成22年11月 |
| 長崎県  | 店舗    | 308        | 73   | 自己資金及び借入金 | 平成22年3月    | 平成22年7月  |
| 熊本県  | 店舗    | 136        | 19   | 自己資金及び借入金 | 平成22年4月    | 平成22年10月 |
| 大分県  | 店舗    | 306        | 22   | 自己資金及び借入金 | 平成22年5月    | 平成22年10月 |
| 鹿児島県 | 店舗    | 254        | 68   | 自己資金及び借入金 | 平成22年3月    | 平成22年7月  |

(注) 1 上記金額には消費税等は含まれておりません。

2 投資予定額には、敷金及び保証金、建設協力金を含めております。

#### (2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 59,600,000  |
| 計    | 59,600,000  |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(平成22年5月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成22年8月31日) | 上場金融商品取引所<br>名又は登録認可金融<br>商品取引業協会名 | 内容        |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|-----------|
| 普通株式 | 20,000,400                        | 20,000,400                      | 東京証券取引所<br>(市場第一部)                 | 単元株式数100株 |
| 計    | 20,000,400                        | 20,000,400                      |                                    |           |

#### (2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

平成22年2月1日以後の開始事業年度に係る有価証券報告書から適用されるため、記載事項はありません。

#### (4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                  | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成17年11月16日<br>(注) 1 | 1,000,000             | 9,972,000            | 2,713           | 4,102          | 2,712                 | 4,533                |
| 平成17年11月24日<br>(注) 2 | 28,200                | 10,000,200           | 76              | 4,178          | 76                    | 4,610                |
| 平成18年1月20日<br>(注) 3  | 10,000,200            | 20,000,400           |                 | 4,178          |                       | 4,610                |

(注) 1 有償一般募集

発行価格 : 5,752円

発行価額 : 5,425円85銭

資本組入額 : 2,713円

2 有償・第三者割当(オーバーアロットメントによる売出しに伴う)

発行価格 : 5,425円85銭

資本組入額 : 2,713円

割当先 日興シティグループ証券株式会社

3 1株につき2株の割合による株式分割によるものであります。

(6) 【所有者別状況】

平成22年5月31日現在

| 区分              | 株式の状況(1単元の株式数100株) |        |              |            |        |      |           |         | 単元未満<br>株式の状況<br>(株) |
|-----------------|--------------------|--------|--------------|------------|--------|------|-----------|---------|----------------------|
|                 | 政府及び<br>地方公共<br>団体 | 金融機関   | 金融商品<br>取引業者 | その他の<br>法人 | 外国法人等  |      | 個人<br>その他 | 計       |                      |
|                 |                    |        |              |            | 個人以外   | 個人   |           |         |                      |
| 株主数<br>(人)      |                    | 27     | 24           | 66         | 97     | 2    | 6,436     | 6,652   |                      |
| 所有株式数<br>(単元)   |                    | 18,621 | 1,676        | 11,077     | 35,186 | 15   | 133,412   | 199,987 | 1,700                |
| 所有株式数<br>の割合(%) |                    | 9.31   | 0.84         | 5.54       | 17.59  | 0.01 | 66.71     | 100.00  |                      |

(注) 自己株式200,363株は、「個人その他」に2,003単元、「単元未満株式の状況」に63株含めております。

(7) 【大株主の状況】

平成22年5月31日現在

| 氏名又は名称  | 住所  | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|---|---|---------------|------------------------------------|
| 宇野 正晃   | 福岡市博多区  | 5,021         | 25.10                              |
| 宇野 則子   | 福岡市博多区  | 2,301         | 11.50                              |
| 宇野 之崇   | 福岡市早良区  | 2,097         | 10.48                              |
| BBH FOR FIDELITY LOW-PRICED STOCK FUND<br>(常任代理人 株式会社三菱東京UFJ銀行)       | 40 WATER STREET, BOSTON MA 02109 U.S.A.<br>(東京都千代田区丸の内2丁目7-1)       | 1,300         | 6.49                               |
| 有限会社ヒデフジ  | 福岡市博多区博多駅東2丁目8-35-204号  | 1,000         | 4.99                               |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)   | 東京都中央区晴海1丁目8-11   | 785           | 3.92                               |
| 宇野 史泰   | 福岡市博多区  | 507           | 2.53                               |
| 宇野 慎里子  | 福岡市博多区  | 507           | 2.53                               |
| STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505223<br>(常任代理人 株式会社みずほコーポレート銀行) | P.O.BOX 351 BOSTON MASSACHUSETTS 02101 U.S.A.<br>(東京都中央区月島4丁目16-13) | 243           | 1.21                               |
| コスモス薬品従業員持株会  | 福岡市博多区博多駅東2丁目10-1<br>第一福岡ビル5館4階                                     | 234           | 1.17                               |
| 計   | -   | 13,999        | 69.99                              |

(注) 1. 上記の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は、次のとおりであります。

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口) 490千株

2. フィデリティ投信株式会社及びその共同保有者であるエフエムアール エルエルシー(FMR LLC)から平成22年6月7日付(報告義務発生日 平成22年5月31日)で大量保有報告書(変更報告書)の写しの送付があり、以下の株式を保有している旨の報告を受けておりますが、当社として当事業年度末時点における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主上位10名には含めておりません。

| 氏名又は名称                  | 住所   | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|-------------------------|--|---------------|------------------------------------|
| フィデリティ投信株式会社            | 東京都港区虎ノ門4丁目3番1号<br>城山トラストタワー                           | 27            | 0.14                               |
| エフエムアール エルエルシー(FMR LLC) | 82 Devonshire Street, Boston, Massachusetts 02109, USA | 1,344         | 6.72                               |
| 計                       | -  | 1,371         | 6.86                               |

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成22年5月31日現在

| 区分             | 株式数(株)                   | 議決権の数(個) | 内容            |
|----------------|--------------------------|----------|---------------|
| 無議決権株式         |                          |          |               |
| 議決権制限株式(自己株式等) |                          |          |               |
| 議決権制限株式(その他)   |                          |          |               |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 200,300 |          |               |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 19,798,400          | 197,984  |               |
| 単元未満株式         | 普通株式 1,700               |          | 1単元(100株)未満株式 |
| 発行済株式総数        | 20,000,400               |          |               |
| 総株主の議決権        |                          | 197,984  |               |

(注) 単元未満株式欄の普通株式には、自己株式63株が含まれております。

【自己株式等】

平成22年5月31日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称         | 所有者の住所                               | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| (自己保有株式)<br>株式会社コスモス薬品 | 福岡市博多区博多駅東二<br>丁目10番1号<br>第一福岡ビルS館4階 | 200,300              |                      | 200,300             | 1.00                               |
| 計                      |                                      | 200,300              |                      | 200,300             | 1.00                               |

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

### (1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分              | 株式数(株) | 価額の総額(百万円) |
|-----------------|--------|------------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 67     | 0          |
| 当期間における取得自己株式   | 9      | 0          |

(注) 当期間における取得自己株式数には、平成22年8月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

### (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度   |             | 当期間     |             |
|-----------------------------|---------|-------------|---------|-------------|
|                             | 株式数(株)  | 処分価額の総額(千円) | 株式数(株)  | 処分価額の総額(千円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         |         |             |         |             |
| 消却の処分を行った取得自己株式             |         |             |         |             |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 |         |             |         |             |
| その他( )                      |         |             |         |             |
| 保有自己株式数                     | 200,363 |             | 200,372 |             |

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成22年8月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含まれておりません。



### 3 【配当政策】

当社は、利益配分につきましては、年1回、株主への安定的・継続的な配当による利益還元を実現すると同時に、経営体質強化のために十分な内部留保を確保し、適切な再投資にあてることを基本方針としております。

上記の方針に基づき、第28期（平成22年5月期）は、1株につき23円の普通配当を実施いたしました結果、当期の配当性向は9.9%となりました。

内部留保金につきましては、主に新規店舗の出店資金に充当する予定であり、事業拡大のため有効に投資してまいりたいと考えております。

また、当社は会社法第454条第5項に規定する中間配当を行うことができる旨を定款に定めており、剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

なお、第28期の剰余金の配当は、以下のとおりであります。

| 決議年月日                  | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 平成22年8月30日<br>定時株主総会決議 | 455             | 23.00           |

### 4 【株価の推移】

#### (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次    | 第24期                          | 第25期    | 第26期    | 第27期    | 第28期    |
|-------|-------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| 決算年月  | 平成18年5月                       | 平成19年5月 | 平成20年5月 | 平成21年5月 | 平成22年5月 |
| 最高(円) | 1 3,440<br>2 5,930<br>2 4,740 | 3,210   | 2,230   | 1,757   | 2,545   |
| 最低(円) | 1 3,060<br>2 2,910<br>2 2,580 | 2,015   | 955     | 900     | 1,363   |

- (注) 1. 最高・最低株価は、平成18年5月23日より東京証券取引所（市場第一部）におけるものであり、それ以前は東京証券取引所マザーズ市場におけるものであります。なお、第24期の事業年度別最高・最低株価のうち1印は東京証券取引所マザーズ市場におけるものであります。
2. 2印は、株式分割（平成18年1月20日、1株 2株）による権利落後の最高・最低株価を示しております。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成21年12月 | 平成22年1月 | 2月    | 3月    | 4月    | 5月    |
|-------|----------|---------|-------|-------|-------|-------|
| 最高(円) | 2,365    | 2,433   | 1,990 | 2,023 | 2,111 | 2,037 |
| 最低(円) | 2,065    | 1,967   | 1,775 | 1,762 | 1,921 | 1,809 |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所（市場第一部）におけるものであります。

5 【役員の状況】

| 役名          | 職名               | 氏名   | 生年月日         | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------------|------------------|------|--------------|--|------|---------------|
| 代表取締役<br>社長 |                  | 宇野正晃 | 昭和22年2月6日生   | 昭和48年2月 宇野回天堂薬局個人開業<br>昭和57年9月 回天堂薬局(有)設立 代表取締役社長<br>昭和58年12月 (有)コスモス薬品(現当社)設立<br>代表取締役社長<br>平成2年2月 (有)なの花薬局設立 代表取締役社長<br>平成3年4月 (有)コスモス薬品を(株)コスモス薬品<br>に組織変更 代表取締役社長<br>(現任)<br>平成11年12月 (株)ドラッグコスモス(現(株)コスモ<br>ス・コーポレーション)設立 代<br>表取締役<br>平成16年4月 (株)グリーンフラッシュ設立 代表<br>取締役<br>平成20年8月 (株)コスモス・コーポレーション<br>代表取締役(現任)  | (注)3 | 5,021         |
| 専務取締役       | 管理本部長            | 小野幸弘 | 昭和22年10月31日生 | 昭和41年4月 吉田公認会計士・税理士事務所<br>入所<br>平成3年7月 (株)十方経営研究所設立 代表取締<br>役社長<br>平成7年2月 当社監査役<br>平成11年12月 (株)ドラッグコスモス(現(株)コス<br>モス・コーポレーション)設立<br>監査役<br>平成12年2月 当社専務取締役経営企画室長<br>平成14年11月 (株)コスモス・コーポレーション<br>取締役<br>平成15年5月 当社専務取締役管理部長<br>平成16年2月 当社専務取締役管理本部長(現<br>任)<br>平成16年4月 (株)グリーンフラッシュ設立 取締<br>役<br>平成17年5月 (株)グリーンフラッシュ 代表取締<br>役(現任)  | (注)3 | 130           |
| 取締役         | 流通推進本部長<br>兼流通部長 | 川崎儀和 | 昭和39年4月13日生  | 昭和62年4月 (株)同仁堂入社<br>平成8年12月 当社入社<br>平成8年12月 当社店舗運営部スーパーバイ<br>ザー<br>平成12年2月 当社取締役店舗運営部長<br>平成13年2月 当社取締役営業部長<br>平成14年11月 (株)コスモス・コーポレーション<br>取締役<br>平成16年2月 当社取締役営業副本部長兼営業<br>部長<br>平成16年4月 (株)グリーンフラッシュ設立 取締<br>役<br>平成16年11月 当社取締役営業本部長兼営業部<br>長<br>平成17年5月 (株)コスモス・コーポレーション<br>代表取締役<br>平成18年5月 当社取締役営業本部長<br>平成19年10月 当社取締役営業本部長兼営業部<br>長<br>平成20年2月 当社取締役営業本部長<br>平成20年8月 (株)コスモス・コーポレーション<br>取締役<br>平成21年1月 当社取締役流通推進本部長<br>平成21年5月 当社取締役流通推進本部長兼流<br>通部長(現任) | (注)3 | 66            |

| 役名  | 職名          | 氏名    | 生年月日        | 略歴  | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-----|-------------|-------|-------------|---|------|---------------|
| 取締役 | 経営戦略<br>本部長 | 宇野 則子 | 昭和24年3月25日生 | 昭和48年4月 宇野回天堂薬局 入社<br>昭和57年9月 回天堂薬局(有)設立 取締役<br>昭和58年12月 (有)コスモス薬品(現当社) 設立<br>取締役<br>平成3年4月 (有)コスモス薬品を(株)コスモス薬<br>品に組織変更 取締役<br>平成11年8月 当社常務取締役<br>平成11年12月 (株)ドラッグコスモス(現 (株)コス<br>モス・コーポレーション) 設立<br>取締役<br>平成15年5月 当社常務取締役販売促進部長<br>平成16年4月 当社常務取締役営業本部長兼販<br>売促進部長<br>平成16年11月 当社取締役商品部長<br>平成18年5月 当社取締役営業部長<br>平成19年10月 当社取締役営業企画部長<br>平成21年11月 当社取締役経営戦略本部長(現<br>任) | (注)3 | 2,301         |
| 取締役 | 人事部長        | 奥川 秀司 | 昭和28年1月3日生  | 昭和50年4月 奥川物産(株) 入社<br>平成元年2月 奥川物産(株)を(株)大分リョーショ<br>クに商号変更<br>平成元年3月 同社専務取締役<br>平成10年2月 (株)ノザキ薬品 入社<br>平成10年2月 同社店舗運営部長<br>平成16年3月 当社入社<br>平成16年10月 当社財務経理部長<br>平成17年8月 当社取締役財務経理部長<br>平成19年10月 当社取締役総務部長<br>平成20年8月 (株)グリーンフラッシュ取締役<br>(現任)<br>平成21年4月 当社取締役人事部長(現任)  | (注)3 | 3             |

| 役名    | 職名 | 氏名    | 生年月日         | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|----|-------|--------------|--|------|---------------|
| 常勤監査役 |    | 牧野 照也 | 昭和34年1月14日生  | 昭和56年4月 ㈱ツルヤ入社<br>平成4年3月 ㈱ブルボン入社<br>平成4年8月 当社入社<br>平成4年8月 当社平原店 店長<br>平成5年12月 当社松山店 店長<br>平成7年8月 当社宮崎県北担当ブロック長<br>平成12年4月 当社総務部総務課長<br>平成14年9月 当社内部監査室長<br>平成17年8月 当社常勤監査役(現任)<br>平成17年11月 ㈱コスモス・コーポレーション<br>監査役(現任)<br>平成17年11月 ㈱グリーンフラッシュ監査役(現任) | (注)4 | 35            |
| 監査役   |    | 木野 哲男 | 昭和18年10月25日生 | 昭和37年4月 熊本国税局入局<br>平成13年7月 鹿児島税務署長<br>平成14年7月 同署辞職<br>平成14年9月 木野哲男税理士事務所所長(現任)<br>平成15年6月 ㈱アステム 監査役<br>平成16年8月 (有)白山マネージメント 代表取締役(現任)<br>平成17年6月 ㈱アステム 監査役退任<br>平成17年8月 当社監査役(現任)  | (注)4 | -             |
| 監査役   |    | 植田 正男 | 昭和26年5月15日生  | 昭和55年4月 福岡県弁護士会 弁護士登録<br>平成2年9月 植田正男法律事務所所長(現任)<br>平成17年8月 当社監査役(現任)<br>平成18年7月 九州防衛局入札監視委員会委員(現任)<br>平成19年4月 福岡県弁護士会倒産業務支援センター委員(現任)  | (注)4 | -             |
| 計     |    |       |              |  |      | 7,559         |

- (注) 1 取締役宇野則子は、代表取締役社長宇野正晃の配偶者であります。  
2 監査役木野哲男氏及び植田正男氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。  
3 取締役の任期は、平成22年5月期に係る定時株主総会締結の時から1年間であります。  
4 監査役の任期は、平成21年5月期に係る定時株主総会締結の時から4年間であります。  
5 平成22年5月10日付で、大谷伸一郎氏は、取締役兼IT推進本部長を辞任しております。  
6 当社は、監査役木野哲男氏及び植田正男氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。  
7 当社は、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第2項に定める補欠監査役2名を選任しております。  
補欠監査役の略歴は以下のとおりであります。

| 氏名    | 生年月日        | 略歴  | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|-------------|---|---------------|
| 野口 浩司 | 昭和56年1月31日生 | 平成15年4月 当社入社<br>平成17年12月 当社人事総務部マネージャー<br>平成19年3月 当社経営企画部マネージャー(現任) | 0             |
| 伊藤 巧示 | 昭和38年9月12日生 | 平成5年4月 福岡県弁護士会 弁護士登録<br>平成11年5月 伊藤・安東法律事務所開設                        | -             |

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

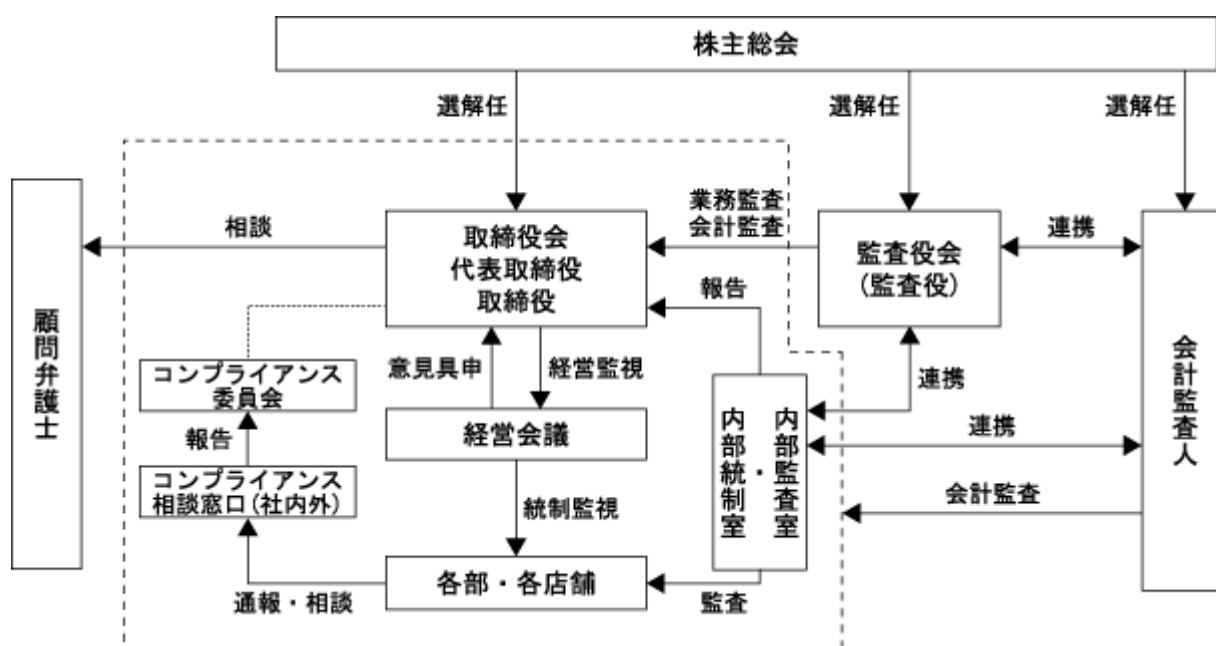
### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### 企業統治の体制

当社では、取締役5名（平成22年8月31日現在）で構成される取締役会が経営の意思決定機関として重要事項を決定しております。経営会議は、代表取締役及び専務取締役を含む関係役員ならびに各部門の部門長から構成され、取締役会への上程議案等の事前検討を行い、経営トップマネジメントの意思決定迅速化の役割を果たしております。

また、当社は監査役会を設置しており、経営に対する監視・監査機関として監査役3名（うち社外監査役2名、平成22年8月31日現在）で構成されております。

なお、取締役会は毎月1回程度、経営会議は毎週開催し、活発な議論を行うことによって、迅速かつ合理的な意思決定を行うようにしております。社外監査役2名を含む3名の監査役は、定期的にと取締役会に出席し、取締役の業務執行を客観的に監視できる体制となっております。



#### 当該企業統治の体制を採用する理由

当社の取締役会は、高い専門知識を有する取締役5名で構成され、経営の最高意思決定機関として重要事項を決定しております。監査役会は、社外監査役2名を含む監査役3名で構成されており、取締役の業務執行の監査を行っております。社外監査役は、植田正男氏が弁護士の資格を有しており法律面における専門家として主としてコンプライアンス等の視点で、木野哲男氏が税理士の資格を有しており税務および会計に関する専門的な立場で経営の監視機能を担っております。また、社外監査役以外の監査役は、当社内部の業務に精通し、会社経営全般において取締役の職務執行を監査しております。

上記により、取締役会は迅速かつ的確な意思決定機関として、監査役会は監査役がそれぞれの専門知識を活かした監査を行うことで経営の監視機関として十分に機能していると認識しているため、現体制を採用しております。

## その他企業統治に関する事項

### イ．内部統制システムの整備の状況

当社の内部統制システムの整備の状況は以下のとおりであります。

#### a．コンプライアンスについて

当社は、コンプライアンス体制の確立と推進が、社会からの信頼を得るための不可欠な要件であるとの認識に立ち、取締役及び使用人が法令・定款及び社会規範を遵守した行動をとるための企業行動指針を制定しております。

当社の各部門の日常業務に関する法令・定款の遵守状況のチェックは内部監査室が内部監査規程に基づき実施し、取締役の職務執行状況の法令・定款への適合状況については監査役が法令及び監査役監査規程に基づき監査を実施しております。さらに、コンプライアンス委員会規程を制定し、コンプライアンス体制の推進を組織的かつ永続的に運営するための常設の機関として、専務取締役管理本部長を委員長とし、社外弁護士・常勤監査役及び内部監査室長から構成されるコンプライアンス委員会を設置しております。

これに関連し、内部通報制度といたしまして、コンプライアンスに関する当社グループ共通の専門窓口を社内外に設置し、法令違反等に関する相談や通報を受け付ける体制を構築しております。

#### b．情報管理体制について

取締役の職務執行に係る情報は、法令のほか、文書管理規程及び情報管理・秘密保持規程に従って、書面または電磁的方法により作成・保存するものとし、作成・保存された情報は必要に応じて取締役、監査役及び会計監査人等が常時閲覧できることとしております。取締役の職務執行に係る情報の作成・保存及び管理体制については、監査役の監査を受けております。

#### c．会計監査人の内部統制に関する事項について

会計監査人は、当社の内部統制システムの適正性・有効性についての監査も行っており、監査結果は速やかに経営者へ報告されます。改善すべき事項が生じた場合は直ちに各部署へ指示され、早急に改善策を検討し、実施される体制を構築しております。

#### d．反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況について

当社は、企業行動指針において反社会的勢力への関与禁止を定めており、反社会的勢力との関係を完全に遮断し、取引や資金提供等を一切行わないこととしております。

また、平素から反社会的勢力の不当要求に備え、総務部を対応統括部署として警察・暴力追放運動推進センター・弁護士等の外部専門機関と、情報交換や各種研修への参加等により緊密な連携関係を構築しております。

なお、反社会的勢力からの不当要求があった場合、不当要求には決して応じず、警察等の外部専門機関と連携を行い組織として法的対応を行います。

#### ロ．グループ会社の管理体制の整備の状況

当社は、子会社管理規程に基づき、子会社に対する適切な経営管理を行っております。また、子会社に関しても、所属する役職員がコンプライアンスに関して通報または相談できる当社グループ共通の専門窓口を社内外に設置し、グループとして一体的にコンプライアンス推進体制を構築しております。

さらに、当社の内部監査室が内部監査計画に従って定期的に子会社の監査を実施するとともに、当社の社外監査役以外の監査役が子会社の監査役を兼任して監査を行い、業務の適正を確保する体制を構築しております。

#### ハ．リスク管理体制の整備の状況

当社は業務運営に係るすべてのリスクについて適切に管理・対応できる体制として、管理本部長をリスク管理に関する統括責任者とし、全社的なリスクを管理・統括するものとし、対応部署においては必要に応じてマニュアルを制定し、所属する従業員に対する研修活動等を通じてリスク管理の徹底を図ることとしております。

不測の事態が発生した場合には、代表取締役社長が対応責任者となり、危機管理のためのチームを組成し対応することで、損失を最小限に止める体制整備を図ります。

また、コンプライアンスに関するリスクに対しては、役職員のためのコンプライアンス相談窓口を設置しております。

#### 内部監査及び監査役監査の状況

内部監査室は3名の専従体制とし、臨店監査・本部監査を実施するほか、監査役監査の補佐を行っており、内部統制の充実に努めております。

内部監査室、監査役、会計監査人の相互連携につきましては、監査役は必要に応じて内部監査室に対し報告を求め、店舗監査の同行や特定事項の調査を依頼するなど緊密な連携を維持し、内部監査担当者とともに会計監査人の監査結果報告を受けるほか、定期的に会計監査人との意見交換を行う等の相互連携を行っております。

これらにより、トップマネジメントに対するチェック機能を果たす運営体制の構築に努めております。

なお、社外監査役の木野哲男氏は税理士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。

社外取締役及び社外監査役の状況

当社の監査役は全3名中2名が社外監査役で構成されております。

当社が選任している社外監査役につきましては、当社との人的関係、資本的关系または取引関係その他の利害関係はありません。なお、当該社外監査役2名は、東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。

また、当社と各社外監査役との間では、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める最低責任限度額であります。

なお、当社は社外取締役を選任しておりません。その理由につきましては、「当該企業統治の体制を採用する理由」に記載のとおりであります。

役員報酬等

イ．提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

| 役員区分              | 報酬等の総額<br>(百万円) | 報酬等の種類別の総額(百万円) |               |    |       | 対象となる<br>役員の員数<br>(名) |
|-------------------|-----------------|-----------------|---------------|----|-------|-----------------------|
|                   |                 | 基本報酬            | ストック<br>オプション | 賞与 | 退職慰労金 |                       |
| 取締役               | 118             | 118             |               |    |       | 6                     |
| 監査役<br>(社外監査役を除く) | 6               | 6               |               |    |       | 1                     |
| 社外役員              | 4               | 4               |               |    |       | 2                     |

ロ．提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

ハ．使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

| 総額(百万円) | 対象となる役員の員数(名) | 内容 |
|---------|---------------|----|
| 27      | 3             | 給与 |

ニ．役員報酬等の額の決定に関する方針

役員報酬等については、平成15年8月28日開催の第21期定時株主総会において決議された年間報酬限度額(年額240百万円以内(ただし、使用人分給与は含まない))の範囲で決定し、各取締役の報酬額は、世間水準、会社業績、従業員給与等とのバランスを考慮し、取締役会決議により決定することとしております。

監査役報酬等については、平成13年8月24日開催の第19期定時株主総会において決議された年間報酬限度額(年額15百万円以内)の範囲内で決定し、各監査役の報酬額は、監査役会の協議により決定することとしております。



株式の保有状況

イ．投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計

銘柄数 8銘柄  
貸借対照表計上額の合計額 13百万円

ロ．保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

| 銘柄                  | 株式数(株) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) | 保有目的                |
|---------------------|--------|-------------------|---------------------|
| (株)クリエイイトSDホールディングス | 4,000  | 6                 | 当社が属する業界及び同業他社の情報収集 |
| 大正製薬(株)             | 1,100  | 1                 | 営業取引のため             |
| (株)サンドラッグ           | 400    | 0                 | 当社が属する業界及び同業他社の情報収集 |
| (株)カワチ薬品            | 200    | 0                 | 当社が属する業界及び同業他社の情報収集 |
| (株)ツルハホールディングス      | 100    | 0                 | 当社が属する業界及び同業他社の情報収集 |
| (株)宮崎銀行             | 1,000  | 0                 | 取引関係等の円滑化のため        |
| スギホールディングス(株)       | 100    | 0                 | 当社が属する業界及び同業他社の情報収集 |

ハ．保有目的が純投資目的である投資株式  
該当事項はありません。

会計監査の状況

会計監査につきましては、有限責任監査法人トーマツを会計監査人として選任し、各期末、四半期末毎に会計監査を受けております。

イ．業務を執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人名

有限責任監査法人トーマツ 指定有限責任社員・業務執行社員 青野 弘

有限責任監査法人トーマツ 指定有限責任社員・業務執行社員 馬場 正宏

ロ．会計監査業務に関わる補助者の構成

公認会計士 6名

会計士補等 9名

その他 2名

(注)その他は、システム監査担当者であります。

## 取締役会で決議できる株主総会決議事項

### イ．自己株式の取得

当社は、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等による自己株式の取得を行うことができる旨を定款に定めております。これは自己株式の取得を取締役会の権限とすることにより、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を目的とするものであります。

### ロ．取締役及び監査役の責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議によって、同法第423条第1項に定める取締役（取締役であった者を含む）及び監査役（監査役であった者を含む）の責任を法令の限度において免除することができる旨を定款に定めております。これは、取締役及び監査役が職務を遂行するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。

### ハ．中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を可能とするため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって、毎年11月30日を基準日として中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

## 取締役の定数及び取締役選任の決議要件

当社の取締役は10名以内とする旨を定款に定めております。

また、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び当該選任決議は累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

## 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。これは、特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(2)【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 区 分   | 前連結会計年度           |                  | 当連結会計年度           |                  |
|-------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|       | 監査証明業務に基づく報酬(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) | 監査証明業務に基づく報酬(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) |
| 提出会社  | 31                | 5                | 31                |                  |
| 連結子会社 |                   |                  |                   |                  |
| 計     | 31                | 5                | 31                |                  |

【その他重要な報酬の内容】

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

(前連結会計年度)

非監査業務に基づく報酬の内容は、財務報告に係わる内部統制に関する指導・助言業務等であり  
ます。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社の事業規模の観点から合理的な監査日数等を勘案のうえ、会計監査人の報酬を決定しております。

## 第5 【経理の状況】

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号、以下「連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

前連結会計年度（平成20年6月1日から平成21年5月31日まで）は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度（平成21年6月1日から平成22年5月31日まで）は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

前事業年度（平成20年6月1日から平成21年5月31日まで）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度（平成21年6月1日から平成22年5月31日まで）は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前連結会計年度（平成20年6月1日から平成21年5月31日まで）及び前事業年度（平成20年6月1日から平成21年5月31日まで）並びに当連結会計年度（平成21年6月1日から平成22年5月31日まで）及び当事業年度（平成21年6月1日から平成22年5月31日まで）の連結財務諸表及び財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、監査法人等の行う研修への参加や会計専門誌の定期購読等を行っております。

1 【連結財務諸表等】  
 (1) 【連結財務諸表】  
     【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成21年5月31日) | 当連結会計年度<br>(平成22年5月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                         |
| 流動資産          |                         |                         |
| 現金及び預金        | 14,201                  | 16,081                  |
| 売掛金           | 33                      | 31                      |
| 商品            | 16,355                  | 19,207                  |
| 貯蔵品           | 78                      | 92                      |
| 前払費用          | 629                     | 735                     |
| 繰延税金資産        | 418                     | 442                     |
| 未収入金          | 1,065                   | 1,108                   |
| その他           | 322                     | 244                     |
| 貸倒引当金         | 0                       | -                       |
| 流動資産合計        | 33,105                  | 37,945                  |
| 固定資産          |                         |                         |
| 有形固定資産        |                         |                         |
| 建物及び構築物       | 1 16,778                | 1 19,518                |
| 減価償却累計額       | 3,702                   | 4,797                   |
| 建物及び構築物（純額）   | 13,075                  | 14,721                  |
| 機械装置及び運搬具     | 345                     | 351                     |
| 減価償却累計額       | 180                     | 221                     |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 164                     | 130                     |
| 工具、器具及び備品     | 1,347                   | 1,939                   |
| 減価償却累計額       | 912                     | 1,146                   |
| 工具、器具及び備品（純額） | 435                     | 793                     |
| 土地            | 1 3,534                 | 1 4,066                 |
| リース資産         | 1,175                   | 1,987                   |
| 減価償却累計額       | 135                     | 442                     |
| リース資産（純額）     | 1,040                   | 1,544                   |
| 建設仮勘定         | 743                     | 317                     |
| 有形固定資産合計      | 18,993                  | 21,573                  |
| 無形固定資産        |                         |                         |
| リース資産         | 53                      | 41                      |
| その他           | 376                     | 441                     |
| 無形固定資産合計      | 430                     | 483                     |
| 投資その他の資産      |                         |                         |
| 投資有価証券        | 12                      | 13                      |
| 繰延税金資産        | 262                     | 269                     |
| 建設協力金         | 3,875                   | 3,998                   |
| 敷金及び保証金       | 7,112                   | 7,975                   |
| その他           | 1,101                   | 1,330                   |
| 投資その他の資産合計    | 12,364                  | 13,586                  |

|              | 前連結会計年度<br>(平成21年5月31日) | 当連結会計年度<br>(平成22年5月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 固定資産合計       | 31,789                  | 35,643                  |
| 資産合計         | 64,894                  | 73,589                  |
| <b>負債の部</b>  |                         |                         |
| 流動負債         |                         |                         |
| 買掛金          | 28,890                  | 31,636                  |
| 短期借入金        | 1 2,549                 | 1 2,825                 |
| リース債務        | 253                     | 371                     |
| 未払金          | 1,458                   | 1,826                   |
| 未払費用         | 1,705                   | 1,530                   |
| 未払法人税等       | 1,648                   | 2,930                   |
| 未払消費税等       | 97                      | 437                     |
| 店舗閉鎖損失引当金    | 16                      | 12                      |
| その他          | 292                     | 179                     |
| 流動負債合計       | 36,913                  | 41,749                  |
| 固定負債         |                         |                         |
| 長期借入金        | 1 6,350                 | 1 5,334                 |
| リース債務        | 902                     | 1,323                   |
| 退職給付引当金      | 184                     | 220                     |
| その他          | 550                     | 550                     |
| 固定負債合計       | 7,987                   | 7,430                   |
| 負債合計         | 44,900                  | 49,179                  |
| <b>純資産の部</b> |                         |                         |
| 株主資本         |                         |                         |
| 資本金          | 4,178                   | 4,178                   |
| 資本剰余金        | 4,610                   | 4,610                   |
| 利益剰余金        | 11,437                  | 15,852                  |
| 自己株式         | 234                     | 234                     |
| 株主資本合計       | 19,991                  | 24,406                  |
| 評価・換算差額等     |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金 | 1                       | 2                       |
| 評価・換算差額等合計   | 1                       | 2                       |
| 純資産合計        | 19,993                  | 24,409                  |
| 負債純資産合計      | 64,894                  | 73,589                  |

## 【連結損益計算書】

(単位：百万円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日) |
|--------------|---|---|
| 売上高          | 177,756                                     | 205,387                                     |
| 売上原価         | 6 141,741                                   | 6 165,323                                   |
| 売上総利益        | 36,014                                      | 40,063                                      |
| 販売費及び一般管理費   | 1 30,576                                    | 1 32,321                                    |
| 営業利益         | 5,438                                       | 7,741                                       |
| 営業外収益        |   |   |
| 受取利息         | 108   | 103   |
| 受取手数料        | 257   | 310   |
| 不動産賃貸料       | 273   | 322   |
| 協賛金収入        | 92  | 73  |
| 固定資産受贈益      | 144   | 268   |
| その他          | 230   | 287   |
| 営業外収益合計      | 1,105                                       | 1,367                                       |
| 営業外費用        |   |   |
| 支払利息         | 130   | 141   |
| 不動産賃貸原価      | 142   | 135   |
| その他          | 52  | 30  |
| 営業外費用合計      | 324   | 306   |
| 経常利益         | 6,219                                       | 8,802                                       |
| 特別利益         |   |   |
| 固定資産売却益      | 2 2   | 2 0   |
| 特別利益合計       | 2   | 0   |
| 特別損失         |   |   |
| 固定資産売却損      | 3 3   | 3 -   |
| 固定資産除却損      | 4 15  | 4 14  |
| たな卸資産評価損     | 866   | -   |
| 賃貸借契約解約損     | 6   | -   |
| 店舗閉鎖損失引当金繰入額 | -   | 12  |
| 減損損失         | 5 4   | 5 19  |
| 特別損失合計       | 895   | 46  |
| 税金等調整前当期純利益  | 5,326                                       | 8,755                                       |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,631                                       | 4,074                                       |
| 法人税等調整額      | 146   | 31  |
| 法人税等合計       | 2,484                                       | 4,043                                       |
| 当期純利益        | 2,841                                       | 4,712                                       |

【連結株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日) |
|---------------------|---|---|
| <b>株主資本</b>         |   |   |
| <b>資本金</b>          |   |   |
| 前期末残高               | 4,178                                       | 4,178                                       |
| 当期末残高               | 4,178                                       | 4,178                                       |
| <b>資本剰余金</b>        |   |   |
| 前期末残高               | 4,610                                       | 4,610                                       |
| 当期末残高               | 4,610                                       | 4,610                                       |
| <b>利益剰余金</b>        |   |   |
| 前期末残高               | 8,793                                       | 11,437                                      |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | 198   | 297   |
| 当期純利益               | 2,841                                       | 4,712                                       |
| 当期変動額合計             | 2,643                                       | 4,415                                       |
| 当期末残高               | 11,437                                      | 15,852                                      |
| <b>自己株式</b>         |   |   |
| 前期末残高               | 234   | 234   |
| 当期変動額               |   |   |
| 自己株式の取得             | -   | 0   |
| 当期変動額合計             | -   | 0   |
| 当期末残高               | 234   | 234   |
| <b>株主資本合計</b>       |   |   |
| 前期末残高               | 17,348                                      | 19,991                                      |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | 198   | 297   |
| 当期純利益               | 2,841                                       | 4,712                                       |
| 自己株式の取得             | -   | 0   |
| 当期変動額合計             | 2,643                                       | 4,415                                       |
| 当期末残高               | 19,991                                      | 24,406                                      |
| <b>評価・換算差額等</b>     |   |   |
| <b>その他有価証券評価差額金</b> |   |   |
| 前期末残高               | 3   | 1   |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 1   | 0   |
| 当期変動額合計             | 1   | 0   |
| 当期末残高               | 1   | 2   |
| <b>評価・換算差額等合計</b>   |   |   |
| 前期末残高               | 3   | 1   |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 1   | 0   |
| 当期変動額合計             | 1   | 0   |



|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日) |
|---------------------|---|---|
| 当期末残高               | 1   | 2   |
| 純資産合計               |   |   |
| 前期末残高               | 17,351                                      | 19,993                                      |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | 198   | 297   |
| 当期純利益               | 2,841                                       | 4,712                                       |
| 自己株式の取得             | -   | 0   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 1   | 0   |
| 当期変動額合計             | 2,641                                       | 4,415                                       |
| 当期末残高               | 19,993                                      | 24,409                                      |

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

|                         | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日) |
|-------------------------|---|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 税金等調整前当期純利益             | 5,326                                       | 8,755                                       |
| 減価償却費                   | 1,422                                       | 1,857                                       |
| 減損損失                    | 4   | 19  |
| 貸倒引当金の増減額（ は減少）         | 0   | 0   |
| 退職給付引当金の増減額（ は減少）       | 30  | 36  |
| 店舗閉鎖損失引当金の増減額（ は減少）     | -   | 4   |
| 受取利息及び受取配当金             | 108   | 104   |
| 支払利息                    | 130   | 141   |
| 固定資産売却損益（ は益）           | 0   | 0   |
| 固定資産除却損                 | 15  | 14  |
| 賃貸借契約解約損                | 6   | -   |
| 売上債権の増減額（ は増加）          | 4   | 1   |
| たな卸資産の増減額（ は増加）         | 1,680                                       | 2,865                                       |
| 未収入金の増減額（ は増加）          | 1,025                                       | 42  |
| 仕入債務の増減額（ は減少）          | 5,725                                       | 2,745                                       |
| その他                     | 373   | 162   |
| 小計                      | 12,277                                      | 10,717                                      |
| 利息及び配当金の受取額             | 12  | 3   |
| 利息の支払額                  | 130   | 140   |
| 法人税等の支払額                | 2,076                                       | 2,845                                       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 10,083                                      | 7,734                                       |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 有形固定資産の取得による支出          | 5,193                                       | 3,659                                       |
| 有形固定資産の譲渡による収入          | 736   | 308   |
| 建設協力金の支払による支出           | 565   | 441   |
| 建設協力金の回収による収入           | 272   | 296   |
| 敷金及び保証金の差入による支出         | 1,046                                       | 956   |
| 敷金及び保証金の回収による収入         | 65  | 76  |
| その他                     | 347   | 129   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | 6,077                                       | 4,505                                       |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 長期借入れによる収入              | 3,500                                       | 2,000                                       |
| 長期借入金の返済による支出           | 3,007                                       | 2,739                                       |
| 自己株式の取得による支出            | -   | 0   |
| ファイナンス・リース債務の返済による支出    | 144   | 312   |
| 配当金の支払額                 | 197   | 297   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | 150   | 1,349                                       |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | -   | -   |
| 現金及び現金同等物の増減額（ は減少）     | 4,156                                       | 1,879                                       |

|                | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日) |
|----------------|---|---|
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 10,045                                      | 14,201                                      |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 14,201                                      | 16,081                                      |

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

| 項目                  | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日)   |
|---------------------|---|---|
| 1 連結の範囲に関する事項       | 連結子会社の数 2社<br>当社の子会社は株式会社コスモス・コーポレーション及び株式会社グリーンフラッシュであり、当該会社を連結しております。   | 同 左   |
| 2 持分法の適用に関する事項      | 非連結子会社及び関連会社はないため該当事項はありません。  | 同 左   |
| 3 連結子会社の事業年度等に関する事項 | 連結子会社の事業年度の決算日は連結決算日と一致しております。  | 同 左   |
| 4 会計処理基準に関する事項      | <p>(イ) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>有価証券</p> <p>a その他有価証券</p> <p>時価のあるもの</p> <p>決算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り処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。</p> <p>時価のないもの</p> <p>移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>たな卸資産</p> <p>a 商品</p> <p>売価還元法による原価法（値下額及び値下取消額を除外した売価還元の原価率を適用）を採用しております。</p> <p>b 貯蔵品</p> <p>最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。</p> <p>(会計方針の変更)</p> <p>当連結会計年度より、「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準第9号 平成18年7月5日公表分）を適用しております。</p> <p>これにより売上総利益、営業利益、経常利益はそれぞれ146百万円減少し、税金等調整前当期純利益は1,012百万円減少しております。</p> | <p>(イ) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>有価証券</p> <p>a その他有価証券</p> <p>時価のあるもの</p> <p>同 左</p> <p>時価のないもの</p> <p>同 左</p> <p>たな卸資産</p> <p>a 商品</p> <p>売価還元法による原価法（値下額及び値下取消額を除外した売価還元の原価率を適用）を採用しております。</p> <p>b 貯蔵品</p> <p>最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。</p> |

| 項目 | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日)   |
|----|--|---|
|    | <p>(口) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>有形固定資産(リース資産を除く)<br/>定率法を採用しております。<br/>但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法、平成19年4月1日以降取得した建物以外の減価償却資産については改正後の法人税法に定める定率法(いわゆる250%定率法)、建物については改正後の法人税法に定める定額法を採用しております。</p> <p>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。</p> <p>建物及び構築物 6年～47年<br/>機械装置及び運搬具 4年～7年<br/>工具、器具及び備品 3年～20年</p> <p>無形固定資産(リース資産を除く)<br/>定額法を採用しております。<br/>なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。</p> <p>リース資産<br/>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<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。<br/>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年5月31日以前の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。</p> | <p>(口) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>有形固定資産(リース資産を除く)<br/>同 左</p> <p>無形固定資産(リース資産を除く)<br/>同 左</p> <p>リース資産<br/>同 左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日)   |
|----|--|---|
|    | <p>(八) 重要な引当金の計上基準</p> <p>貸倒引当金<br/>債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>店舗閉鎖損失引当金<br/>店舗の閉鎖に伴い発生する損失に備えるため、店舗閉鎖関連損失見込額を計上しております。</p> <p>退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>また、数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（7年）による按分額をそれぞれ発生の翌連結会計年度より費用処理することにしております。</p> | <p>(八) 重要な引当金の計上基準</p> <p>貸倒引当金<br/>債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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検討し、回収不能見込額を計上することとしております。</p> <p>店舗閉鎖損失引当金<br/>同 左</p> <p>退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>また、数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（7年）による按分額をそれぞれ発生の翌連結会計年度より費用処理することにしております。</p> <p>(会計方針の変更)<br/>当連結会計年度より、「退職給付に係る会計基準」の一部改正（その3）（企業会計基準第19号 平成20年7月31日）を適用しております。</p> <p>なお、これによる営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響はありません。</p> |

| 項目                        | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日)  |
|---------------------------|--|--|
|                           | (二) その他連結財務諸表作成のための重要な事項<br>消費税等の会計処理<br>消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。   | (二) その他連結財務諸表作成のための重要な事項<br>消費税等の会計処理<br>同 左 |
| 5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項   | 連結子会社の資産及び負債の評価方法は全面時価評価法によっております。   | 同 左  |
| 6 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | 連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引出可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期的な投資であります。 | 同 左  |

【会計処理の変更】

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日) |
|---|---|
| <p>(リース取引に関する会計基準)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、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したが、当連結会計年度より、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>これによる当連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響は軽微であります。</p> |   |

【表示方法の変更】

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日) |
|---|---|
| <p>(連結貸借対照表)</p> <p>財務諸表等規則等の一部を改正する内閣府令(平成20年8月7日内閣府令第50号)が適用となることに伴い、前連結会計年度において、「たな卸資産」として掲記されたものは、当連結会計年度から「商品」、「貯蔵品」に区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の「たな卸資産」に含まれる「商品」、「貯蔵品」はそれぞれ14,669百万円、84百万円であります。</p> <p>(連結損益計算書)</p> <p>販売費及び一般管理費は、前連結会計年度まで各費目毎に区分掲記しておりましたが、経理システムの変更を機に、連結損益計算書の一覧性と明瞭性を確保するため、当連結会計年度より一括して掲記し、その主要な費目及び金額を注記する方法に変更いたしました。</p> <p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>前連結会計年度において営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めて表示しておりました「未収入金の増減額(は増加)」(前連結会計年度483百万円)は、重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記しております。</p> |   |



【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成21年5月31日)  |          | 当連結会計年度<br>(平成22年5月31日)  |          |
|--|----------|--|----------|
| 1 担保資産及び担保付債務<br>(担保に供している資産)  |          | 1 担保資産及び担保付債務<br>(担保に供している資産)  |          |
| 建物及び構築物  | 30百万円    | 建物及び構築物  | 29百万円    |
| 土地   | 40百万円    | 土地   | 40百万円    |
| 計  | 71百万円    | 計  | 70百万円    |
| (担保付債務)  |          | (担保付債務)  |          |
| 短期借入金  | 4百万円     | 短期借入金  | 4百万円     |
| 長期借入金  | 23百万円    | 長期借入金  | 19百万円    |
| 計  | 28百万円    | 計  | 23百万円    |
| 2 当社グループは、運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。これらの契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。 |          | 2 当社グループは、運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行6行と当座貸越契約を締結しております。これらの契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。 |          |
| 当座貸越極度額  | 2,600百万円 | 当座貸越極度額  | 3,600百万円 |
| 借入実行残高   | 百万円      | 借入実行残高   | 百万円      |
| 差引額  | 2,600百万円 | 差引額  | 3,600百万円 |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)   |           | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日)   |           |      |
|---|-----------|---|-----------|------|
| 1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。  |           | 1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。  |           |      |
| 広告宣伝費   | 1,350百万円  | 広告宣伝費   | 1,126百万円  |      |
| 役員報酬  | 129百万円    | 役員報酬  | 129百万円    |      |
| 給料及び賞与  | 12,960百万円 | 給料及び賞与  | 13,680百万円 |      |
| 退職給付費用  | 47百万円     | 退職給付費用  | 53百万円     |      |
| 法定福利費   | 1,267百万円  | 法定福利費   | 1,237百万円  |      |
| 水道光熱費   | 2,825百万円  | 水道光熱費   | 2,880百万円  |      |
| 減価償却費   | 1,287百万円  | 減価償却費   | 1,750百万円  |      |
| 支払リース料  | 1,518百万円  | 支払リース料  | 1,296百万円  |      |
| 地代家賃  | 5,861百万円  | 地代家賃  | 6,462百万円  |      |
| 2 固定資産売却益は工具、器具及び備品の売却によるものであります。   |           | 2 固定資産売却益は車両運搬具の売却によるものであります。   |           |      |
| 3 固定資産売却損は土地の売却によるものであります。  |           | 3   |           |      |
| 4 固定資産除却損は建物及び構築物等の除却によるものであります。  |           | 4 固定資産除却損は建物及び構築物等の除却によるものであります。  |           |      |
| 5 減損損失について  |           | 5 減損損失について  |           |      |
| (1) 概要  |           | (1) 概要  |           |      |
| 減損損失の内容は次のとおりであります。   |           | 減損損失の内容は次のとおりであります。   |           |      |
| 当連結会計年度において、以下の資産について減損損失を計上しております。   |           | 当連結会計年度において、以下の資産について減損損失を計上しております。   |           |      |
| 用途  | 種類        | 場所  | 件数        | 金額   |
| 店舗  | 建物及び構築物等  | 宮崎県   | 1         | 1百万円 |
| 店舗  | リース資産等    | 鹿児島県  | 2         | 2百万円 |
| 当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小の単位として、店舗ごとに資産のグルーピングをしております。   |           | 当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小の単位として、店舗ごとに資産のグルーピングをしております。   |           |      |
| 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や土地の時価の下落が著しい店舗等を対象とし、回収可能価額が帳簿価額を下回るものについて当該帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減少額を減損損失として特別損失に計上しております。 |           | 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や土地の時価の下落が著しい店舗等を対象とし、回収可能価額が帳簿価額を下回るものについて当該帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減少額を減損損失として特別損失に計上しております。 |           |      |

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)            |      | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日) |       |
|--|------|---|-------|
| (2) 減損損失の金額  |      | (2) 減損損失の金額                                 |       |
| 固定資産の種類  | 金額   | 固定資産の種類                                     | 金額    |
| 建物及び構築物  | 1百万円 | 建物及び構築物                                     | 19百万円 |
| 工具、器具及び備品  | 0百万円 | 合計  | 19百万円 |
| リース資産  | 2百万円 |   |       |
| 合計   | 4百万円 |   |       |
| (3) 回収可能価額の算定方法  |      | (3) 回収可能価額の算定方法                             |       |
| 回収可能価額は使用価値により測定し、将来キャッシュ・フローを2.43%の割引率で割り引いて計算しております。 |      | 回収可能価額は正味売却価額により測定し、固定資産税評価額を基に算定しております。    |       |
| 6 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、簿価切下額は1,012百万円であります。     |      | 6   |       |

[次へ](#)

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成20年6月1日至平成21年5月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|-------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式 |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式  | 20,000,400         |                     |                     | 20,000,400         |
| 合計    | 20,000,400         |                     |                     | 20,000,400         |
| 自己株式  |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式  | 200,296            |                     |                     | 200,296            |
| 合計    | 200,296            |                     |                     | 200,296            |

2 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成20年8月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 198             | 10.00           | 平成20年5月31日 | 平成20年8月27日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成21年8月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 297             | 15.00           | 平成21年5月31日 | 平成21年8月28日 |

当連結会計年度（自 平成21年 6月 1日 至 平成22年 5月31日）

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|-------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式 |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式  | 20,000,400         |                     |                     | 20,000,400         |
| 合計    | 20,000,400         |                     |                     | 20,000,400         |
| 自己株式  |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式  | 200,296            | 67                  |                     | 200,363            |
| 合計    | 200,296            | 67                  |                     | 200,363            |

（注）普通株式の自己株式の増加は、単元未満株式の買取りによるものであります。

2 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                    | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日         | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
| 平成21年 8月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 297             | 15.00           | 平成21年 5月31日 | 平成21年 8月28日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| 決議                    | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日         | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|-------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|
| 平成22年 8月30日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 455             | 23.00           | 平成22年 5月31日 | 平成22年 8月31日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日)  |           |                 |     |           |           |  |          |           |                 |     |           |           |
|--|--|-----------|-----------------|-----|-----------|-----------|--|----------|-----------|-----------------|-----|-----------|-----------|
| <p>1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。</p> <p style="text-align: right;">(平成21年 5月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">14,201百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える預金等</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">14,201百万円</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定   | 14,201百万円 | 預入期間が3ヶ月を超える預金等 | 百万円 | 現金及び現金同等物 | 14,201百万円 | <p>1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。</p> <p style="text-align: right;">(平成22年 5月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">16,081百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える預金等</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">16,081百万円</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 16,081百万円 | 預入期間が3ヶ月を超える預金等 | 百万円 | 現金及び現金同等物 | 16,081百万円 |
| 現金及び預金勘定   | 14,201百万円  |           |                 |     |           |           |  |          |           |                 |     |           |           |
| 預入期間が3ヶ月を超える預金等  | 百万円  |           |                 |     |           |           |  |          |           |                 |     |           |           |
| 現金及び現金同等物  | 14,201百万円  |           |                 |     |           |           |  |          |           |                 |     |           |           |
| 現金及び預金勘定   | 16,081百万円  |           |                 |     |           |           |  |          |           |                 |     |           |           |
| 預入期間が3ヶ月を超える預金等  | 百万円  |           |                 |     |           |           |  |          |           |                 |     |           |           |
| 現金及び現金同等物  | 16,081百万円  |           |                 |     |           |           |  |          |           |                 |     |           |           |
| <p>2. 重要な非資金取引の内容</p> <p>当連結会計年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額はそれぞれ1,235百万円であります。</p>   | <p>2. 重要な非資金取引の内容</p> <p>当連結会計年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額はそれぞれ811百万円であります。</p> |           |                 |     |           |           |  |          |           |                 |     |           |           |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日) |                             |                             |                             |                      |         |       |     |  |       |           |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |  |  |                      |                             |                             |                      |         |       |       |  |       |           |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |
|---|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|---------|-------|-----|--|-------|-----------|----|---|--|---|-----------|-------|-------|----|-------|----|-------|-------|----|-------|--|--|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|---------|-------|-------|--|-------|-----------|---|---|--|---|-----------|-------|-------|----|-------|----|-------|-------|----|-------|
| <p>1 ファイナンス・リース取引<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引<br/>リース資産の内容<br/>・有形固定資産<br/>主として店舗におけるPOSレジ、什器備品、冷蔵・冷凍ショーケース等(工具、器具及び備品)であります。<br/>・無形固定資産<br/>主として本社における会計システム等のソフトウェアであります。<br/>リース資産の減価償却の方法<br/>連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「(口)重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。<br/>なお、リース取引開始日が平成20年5月31日以前の所有権移転外ファイナンス・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を行っております。</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th style="text-align: center;">減損損失<br/>累計額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高<br/>相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td style="text-align: center;">2,803</td> <td style="text-align: center;">839</td> <td></td> <td style="text-align: center;">1,964</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: center;">12</td> <td style="text-align: center;">8</td> <td></td> <td style="text-align: center;">3</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: center;">5,531</td> <td style="text-align: center;">3,312</td> <td style="text-align: center;">63</td> <td style="text-align: center;">2,155</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">8,347</td> <td style="text-align: center;">4,159</td> <td style="text-align: center;">63</td> <td style="text-align: center;">4,123</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額等<br/>未経過リース料期末残高相当額<br/>1年内 1,074百万円<br/>1年超 3,538百万円<br/>合計 4,613百万円<br/>リース資産減損勘定の期末残高 29百万円</p> |   | 取得価額<br>相当額<br>(百万円)        | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 減損損失<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円) | 建物及び構築物 | 2,803 | 839 |  | 1,964 | 機械装置及び運搬具 | 12 | 8 |  | 3 | 工具、器具及び備品 | 5,531 | 3,312 | 63 | 2,155 | 合計 | 8,347 | 4,159 | 63 | 4,123 | <p>1 ファイナンス・リース取引<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引<br/>リース資産の内容<br/>同 左<br/><br/>リース資産の減価償却の方法<br/>同 左<br/><br/>なお、リース取引開始日が平成20年5月31日以前の所有権移転外ファイナンス・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を行っております。</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th style="text-align: center;">減損損失<br/>累計額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高<br/>相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td style="text-align: center;">2,803</td> <td style="text-align: center;">1,032</td> <td></td> <td style="text-align: center;">1,771</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: center;">9</td> <td style="text-align: center;">7</td> <td></td> <td style="text-align: center;">1</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: center;">3,968</td> <td style="text-align: center;">2,747</td> <td style="text-align: center;">63</td> <td style="text-align: center;">1,157</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">6,781</td> <td style="text-align: center;">3,786</td> <td style="text-align: center;">63</td> <td style="text-align: center;">2,931</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額等<br/>未経過リース料期末残高相当額<br/>1年内 863百万円<br/>1年超 2,710百万円<br/>合計 3,573百万円<br/>リース資産減損勘定の期末残高 10百万円</p> |  | 取得価額<br>相当額<br>(百万円) | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 減損損失<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円) | 建物及び構築物 | 2,803 | 1,032 |  | 1,771 | 機械装置及び運搬具 | 9 | 7 |  | 1 | 工具、器具及び備品 | 3,968 | 2,747 | 63 | 1,157 | 合計 | 6,781 | 3,786 | 63 | 2,931 |
|   | 取得価額<br>相当額<br>(百万円)                        | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 減損損失<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円)        |                      |         |       |     |  |       |           |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |  |  |                      |                             |                             |                      |         |       |       |  |       |           |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |
| 建物及び構築物   | 2,803                                       | 839                         |                             | 1,964                       |                      |         |       |     |  |       |           |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |  |  |                      |                             |                             |                      |         |       |       |  |       |           |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |
| 機械装置及び運搬具   | 12  | 8                           |                             | 3                           |                      |         |       |     |  |       |           |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |  |  |                      |                             |                             |                      |         |       |       |  |       |           |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |
| 工具、器具及び備品   | 5,531                                       | 3,312                       | 63                          | 2,155                       |                      |         |       |     |  |       |           |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |  |  |                      |                             |                             |                      |         |       |       |  |       |           |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |
| 合計  | 8,347                                       | 4,159                       | 63                          | 4,123                       |                      |         |       |     |  |       |           |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |  |  |                      |                             |                             |                      |         |       |       |  |       |           |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |
|   | 取得価額<br>相当額<br>(百万円)                        | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 減損損失<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円)        |                      |         |       |     |  |       |           |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |  |  |                      |                             |                             |                      |         |       |       |  |       |           |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |
| 建物及び構築物   | 2,803                                       | 1,032                       |                             | 1,771                       |                      |         |       |     |  |       |           |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |  |  |                      |                             |                             |                      |         |       |       |  |       |           |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |
| 機械装置及び運搬具   | 9   | 7                           |                             | 1                           |                      |         |       |     |  |       |           |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |  |  |                      |                             |                             |                      |         |       |       |  |       |           |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |
| 工具、器具及び備品   | 3,968                                       | 2,747                       | 63                          | 1,157                       |                      |         |       |     |  |       |           |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |  |  |                      |                             |                             |                      |         |       |       |  |       |           |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |
| 合計  | 6,781                                       | 3,786                       | 63                          | 2,931                       |                      |         |       |     |  |       |           |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |  |  |                      |                             |                             |                      |         |       |       |  |       |           |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月 31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月 31日) |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |
|--|--|----------|-------------------|----------|----------|-----------|---|--------|----------|------|---|------------------------|-----------|-------------------|-------|----------|----------|---------|--------|------|-----|
| <p>(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料<br/>(地代家賃計上額を含む)</td> <td style="text-align: right;">1,525百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の<br/>取崩額</td> <td style="text-align: right;">30百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">1,450百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">201百万円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">2百万円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっております。</p> | 支払リース料<br>(地代家賃計上額を含む)                       | 1,525百万円 | リース資産減損勘定の<br>取崩額 | 30百万円    | 減価償却費相当額 | 1,450百万円  | 支払利息相当額   | 201百万円 | 減損損失     | 2百万円 | <p>(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料<br/>(地代家賃計上額を含む)</td> <td style="text-align: right;">1,290百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の<br/>取崩額</td> <td style="text-align: right;">19百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">1,172百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">183百万円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっております。</p> | 支払リース料<br>(地代家賃計上額を含む) | 1,290百万円  | リース資産減損勘定の<br>取崩額 | 19百万円 | 減価償却費相当額 | 1,172百万円 | 支払利息相当額 | 183百万円 | 減損損失 | 百万円 |
| 支払リース料<br>(地代家賃計上額を含む)   | 1,525百万円                                     |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |
| リース資産減損勘定の<br>取崩額  | 30百万円  |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |
| 減価償却費相当額   | 1,450百万円                                     |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |
| 支払利息相当額  | 201百万円                                       |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |
| 減損損失   | 2百万円   |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |
| 支払リース料<br>(地代家賃計上額を含む)   | 1,290百万円                                     |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |
| リース資産減損勘定の<br>取崩額  | 19百万円  |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |
| 減価償却費相当額   | 1,172百万円                                     |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |
| 支払利息相当額  | 183百万円                                       |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |
| 減損損失   | 百万円  |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |
| <p>2 オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">1,254百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">9,074百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10,329百万円</td> </tr> </table>  | 1年内  | 1,254百万円 | 1年超               | 9,074百万円 | 合計       | 10,329百万円 | <p>2 オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">1,541百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">9,665百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">11,206百万円</td> </tr> </table> | 1年内    | 1,541百万円 | 1年超  | 9,665百万円  | 合計                     | 11,206百万円 |                   |       |          |          |         |        |      |     |
| 1年内  | 1,254百万円                                     |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |
| 1年超  | 9,074百万円                                     |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |
| 合計   | 10,329百万円                                    |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |
| 1年内  | 1,541百万円                                     |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |
| 1年超  | 9,665百万円                                     |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |
| 合計   | 11,206百万円                                    |          |                   |          |          |           |   |        |          |      |   |                        |           |                   |       |          |          |         |        |      |     |



(金融商品関係)

当連結会計年度(自平成21年6月1日至平成22年5月31日)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、資金調達については銀行等金融機関からの借入による方針であります。また、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク

建設協力金、敷金及び保証金については、主に店舗の賃貸借契約によるものであり、取引先企業等の信用リスクに晒されております。

営業債権である買掛金は、1年以内の支払期日であります。

短期借入金、長期借入金(原則として5年以内)は、主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

建設協力金、敷金及び保証金については、取引先ごとの期日及び残高の管理を行うとともに、財務状況等の悪化による貸倒懸念の早期把握や軽減を図っております。

買掛金、借入金については、各部署からの報告に基づき財務経理部が適時に資金計画を作成・更新することなどにより、流動性リスクを管理しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成22年5月31日における主な金融商品の連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：百万円)

|               | 連結貸借対照表<br>計上額( 1 ) | 時価( 1 )  | 差 額   |
|---------------|---------------------|----------|-------|
| (1)現金及び預金     | 16,081              | 16,081   |       |
| (2)建設協力金      | 3,998               | 4,057    | 59    |
| (3)敷金及び保証金    | 7,975               | 6,724    | 1,250 |
| 資産計           | 28,055              | 26,864   | 1,190 |
| (1)買掛金        | (31,636)            | (31,636) |       |
| (2)長期借入金( 2 ) | (8,160)             | (8,211)  | 51    |
| 負債計           | (39,796)            | (39,848) | 51    |

( 1 ) 負債に計上されるものについては、( )で示しております。

( 2 ) 1年以内返済予定の長期借入金を含めております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

(1)現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2)建設協力金並びに(3)敷金及び保証金

これらの時価については、将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標により割り引いて算定する方法によっております。

負債

(1)買掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2)長期借入金

長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

（注2）金銭債権の連結決算日後の償還予定額

（単位：百万円）

|         | 1年以内   | 1年超<br>5年以内 | 5年超<br>10年以内 | 10年超  |
|---------|--------|-------------|--------------|-------|
| 現金及び預金  | 12,720 |             |              |       |
| 建設協力金   | 307    | 1,222       | 1,500        | 1,657 |
| 敷金及び保証金 | 160    | 300         | 2,527        | 5,197 |
| 合計      | 13,188 | 1,523       | 4,028        | 6,854 |

（注3）長期借入金、リース債務及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

長期借入金及びリース債務の返済予定額は、「連結附属明細表」の「借入金等明細表」を参照下さい。

（追加情報）

当連結会計年度より、「金融商品に関する会計基準」（企業会計基準第10号 平成20年3月10日）及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日）を適用しております。

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成21年5月31日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|                        | 種類     | 取得原価(百万円) | 連結貸借対照表計上額(百万円) | 差額(百万円) |
|------------------------|--------|-----------|-----------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | (1)株式  | 6         | 9               | 3       |
|                        | (2)債券  |           |                 |         |
|                        | (3)その他 |           |                 |         |
|                        | 小計     | 6         | 9               | 3       |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1)株式  | 0         | 0               | 0       |
|                        | (2)債券  |           |                 |         |
|                        | (3)その他 |           |                 |         |
|                        | 小計     | 0         | 0               | 0       |
| 合計                     |        | 7         | 10              | 3       |

(注) 有価証券の減損処理にあたっては、原則として連結決算日における時価が取得価額に比べ30%以上下落した銘柄について減損処理を行っております。

なお、当連結会計年度において、その他有価証券で時価のある株式について0百万円減損処理を行っております。

2 時価評価されていない主な有価証券の内容

|         | 連結貸借対照表計上額(百万円) |
|---------|-----------------|
| その他有価証券 |                 |
| 非上場株式   | 2               |

当連結会計年度(平成22年5月31日)

1 その他有価証券

|                        | 種類     | 連結貸借対照表計上額(百万円) | 取得原価(百万円) | 差額(百万円) |
|------------------------|--------|-----------------|-----------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | (1)株式  | 8               | 4         | 3       |
|                        | (2)債券  |                 |           |         |
|                        | (3)その他 |                 |           |         |
|                        | 小計     | 8               | 4         | 3       |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1)株式  | 2               | 2         | 0       |
|                        | (2)債券  |                 |           |         |
|                        | (3)その他 |                 |           |         |
|                        | 小計     | 2               | 2         | 0       |
| 合計                     |        | 10              | 6         | 3       |

(注) 有価証券の減損処理にあたっては、原則として連結決算日における時価が取得価額に比べ30%以上下落した銘柄について減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(自 平成20年 6月 1日 至 平成21年 5月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成21年 6月 1日 至 平成22年 5月31日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日)   |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
|--|---|--------|----------------|-------|-------------------|--------|--|-----------|-----------|----------------|---|------------|--------|---------|------|-------------------|------|--------|-----|-----------|-------|
| <p>1 採用している退職給付制度の概要<br/>退職給付制度については、確定給付型の制度として退職金規程に基づく退職一時金制度を採用しております。</p>   | <p>1 採用している退職給付制度の概要<br/>同 左</p>  |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| <p>2 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1)退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">208百万円</td> </tr> <tr> <td>(2)未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">23百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">(3)退職給付引当金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">184百万円</td> </tr> </table>   | (1)退職給付債務   | 208百万円 | (2)未認識数理計算上の差異 | 23百万円 | (3)退職給付引当金        | 184百万円 | <p>2 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1)退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">240百万円</td> </tr> <tr> <td>(2)未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">19百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">(3)退職給付引当金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">220百万円</td> </tr> </table> | (1)退職給付債務 | 240百万円    | (2)未認識数理計算上の差異 | 19百万円   | (3)退職給付引当金 | 220百万円 |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| (1)退職給付債務  | 208百万円  |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| (2)未認識数理計算上の差異   | 23百万円   |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| (3)退職給付引当金   | 184百万円  |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| (1)退職給付債務  | 240百万円  |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| (2)未認識数理計算上の差異   | 19百万円   |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| (3)退職給付引当金   | 220百万円  |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| <p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1)勤務費用</td> <td style="text-align: right;">39百万円</td> </tr> <tr> <td>(2)利息費用</td> <td style="text-align: right;">3百万円</td> </tr> <tr> <td>(3)数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">2百万円</td> </tr> <tr> <td>(4)その他</td> <td style="text-align: right;">1百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">(5)退職給付費用</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">47百万円</td> </tr> </table> | (1)勤務費用   | 39百万円  | (2)利息費用        | 3百万円  | (3)数理計算上の差異の費用処理額 | 2百万円   | (4)その他   | 1百万円      | (5)退職給付費用 | 47百万円          | <p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1)勤務費用</td> <td style="text-align: right;">45百万円</td> </tr> <tr> <td>(2)利息費用</td> <td style="text-align: right;">4百万円</td> </tr> <tr> <td>(3)数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">4百万円</td> </tr> <tr> <td>(4)その他</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">(5)退職給付費用</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">53百万円</td> </tr> </table> | (1)勤務費用    | 45百万円  | (2)利息費用 | 4百万円 | (3)数理計算上の差異の費用処理額 | 4百万円 | (4)その他 | 百万円 | (5)退職給付費用 | 53百万円 |
| (1)勤務費用  | 39百万円   |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| (2)利息費用  | 3百万円  |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| (3)数理計算上の差異の費用処理額  | 2百万円  |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| (4)その他   | 1百万円  |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| (5)退職給付費用  | 47百万円   |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| (1)勤務費用  | 45百万円   |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| (2)利息費用  | 4百万円  |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| (3)数理計算上の差異の費用処理額  | 4百万円  |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| (4)その他   | 百万円   |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| (5)退職給付費用  | 53百万円   |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |
| <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <p>(1) 退職給付見込額の期間配分方法<br/>期間定額基準</p> <p>(2) 割引率 2 %</p> <p>(3) 数理計算上の差異の処理年数 7年</p> <p>(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額を費用処理する方法。ただし、翌連結会計年度から費用処理することとしております。)</p>  | <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <p>(1) 退職給付見込額の期間配分方法<br/>期間定額基準</p> <p>(2) 割引率 2 %</p> <p>(3) 数理計算上の差異の処理年数 7年</p> <p>(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額を費用処理する方法。ただし、翌連結会計年度から費用処理することとしております。)</p> |        |                |       |                   |        |  |           |           |                |   |            |        |         |      |                   |      |        |     |           |       |

## (税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(平成21年5月31日)  | 当連結会計年度<br>(平成22年5月31日) |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
|--|-------------------------|--------|-------|--------|--------------------|-------|---------|-------|-------------|--------|-----|-------|-------------------|-------|---|--------|-------|--------|-------|--------------------|-------|--------|-----------|-------|--------------|------|------|-------------------|--|------|--------|-------|--------|--------|-------|---------|-------|-------------|--------|------|-------|-----|-------|---|--------|-------|-------|-------|------|-----------|-------|--------------|------|---|-------|
| <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生的主要原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払賞与</td><td style="text-align: right;">154百万円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">123百万円</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">20百万円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">76百万円</td></tr> <tr><td>長期未払役員退職慰労金</td><td style="text-align: right;">152百万円</td></tr> <tr><td>商品</td><td style="text-align: right;">74百万円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">81百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">74百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">757百万円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建設協力金</td><td style="text-align: right;">48百万円</td></tr> <tr><td>差入保証金</td><td style="text-align: right;">3百万円</td></tr> <tr><td>固定資産圧縮積立金</td><td style="text-align: right;">21百万円</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">1百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">75百万円</td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額</p> <p style="text-align: right;">681百万円</p> | 未払賞与                    | 154百万円 | 未払事業税 | 123百万円 | 未払事業所税             | 20百万円 | 退職給付引当金 | 76百万円 | 長期未払役員退職慰労金 | 152百万円 | 商品  | 74百万円 | 減損損失              | 81百万円 | その他   | 74百万円  | 計     | 757百万円 | 建設協力金 | 48百万円              | 差入保証金 | 3百万円   | 固定資産圧縮積立金 | 21百万円 | その他有価証券評価差額金 | 1百万円 | 計    | 75百万円             | <p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生的主要原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払賞与</td><td style="text-align: right;">177百万円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">205百万円</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">22百万円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">90百万円</td></tr> <tr><td>長期未払役員退職慰労金</td><td style="text-align: right;">152百万円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">65百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">82百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">797百万円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建設協力金</td><td style="text-align: right;">59百万円</td></tr> <tr><td>差入保証金</td><td style="text-align: right;">5百万円</td></tr> <tr><td>固定資産圧縮積立金</td><td style="text-align: right;">17百万円</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">1百万円</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">84百万円</td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額</p> <p style="text-align: right;">712百万円</p> | 未払賞与 | 177百万円 | 未払事業税 | 205百万円 | 未払事業所税 | 22百万円 | 退職給付引当金 | 90百万円 | 長期未払役員退職慰労金 | 152百万円 | 減損損失 | 65百万円 | その他 | 82百万円 | 計 | 797百万円 | 建設協力金 | 59百万円 | 差入保証金 | 5百万円 | 固定資産圧縮積立金 | 17百万円 | その他有価証券評価差額金 | 1百万円 | 計 | 84百万円 |
| 未払賞与   | 154百万円                  |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 未払事業税  | 123百万円                  |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 未払事業所税   | 20百万円                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 退職給付引当金  | 76百万円                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 長期未払役員退職慰労金  | 152百万円                  |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 商品   | 74百万円                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 減損損失   | 81百万円                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| その他  | 74百万円                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 計  | 757百万円                  |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 建設協力金  | 48百万円                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 差入保証金  | 3百万円                    |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 固定資産圧縮積立金  | 21百万円                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| その他有価証券評価差額金   | 1百万円                    |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 計  | 75百万円                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 未払賞与   | 177百万円                  |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 未払事業税  | 205百万円                  |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 未払事業所税   | 22百万円                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 退職給付引当金  | 90百万円                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 長期未払役員退職慰労金  | 152百万円                  |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 減損損失   | 65百万円                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| その他  | 82百万円                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 計  | 797百万円                  |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 建設協力金  | 59百万円                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 差入保証金  | 5百万円                    |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 固定資産圧縮積立金  | 17百万円                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| その他有価証券評価差額金   | 1百万円                    |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 計  | 84百万円                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| <p>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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.4%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.2%</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">2.3%</td></tr> <tr><td>留保金課税</td><td style="text-align: right;">3.0%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.7%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">46.6%</td></tr> </table>  | 法定実効税率                  | 40.4%  | (調整)  |        | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.2%  | 住民税均等割  | 2.3%  | 留保金課税       | 3.0%   | その他 | 0.7%  | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 46.6% | <p>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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.4%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.0%</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">1.6%</td></tr> <tr><td>留保金課税</td><td style="text-align: right;">3.3%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.8%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">46.1%</td></tr> </table> | 法定実効税率 | 40.4% | (調整)   |       | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.0%  | 住民税均等割 | 1.6%      | 留保金課税 | 3.3%         | その他  | 0.8% | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 46.1%  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 法定実効税率   | 40.4%                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| (調整)   |                         |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 0.2%                    |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 住民税均等割   | 2.3%                    |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 留保金課税  | 3.0%                    |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| その他  | 0.7%                    |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 46.6%                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 法定実効税率   | 40.4%                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| (調整)   |                         |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 0.0%                    |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 住民税均等割   | 1.6%                    |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 留保金課税  | 3.3%                    |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| その他  | 0.8%                    |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 46.1%                   |        |       |        |                    |       |         |       |             |        |     |       |                   |       |   |        |       |        |       |                    |       |        |           |       |              |      |      |                   |  |      |        |       |        |        |       |         |       |             |        |      |       |     |       |   |        |       |       |       |      |           |       |              |      |   |       |

(セグメント情報)

前連結会計年度(自 平成20年6月1日 至 平成21年5月31日)及び当連結会計年度(自 平成21年6月1日 至 平成22年5月31日)

【事業の種類別セグメント情報】

当社グループは単一事業を営んでいるため、該当事項はありません。

【所在地別セグメント情報】

当社グループは在外子会社及び在外支店がないため、該当事項はありません。

【海外売上高】

当社グループは海外売上高がないため、該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成20年6月1日 至 平成21年5月31日)及び当連結会計年度(自 平成21年6月1日 至 平成22年5月31日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| 前連結会計年度<br>(自平成20年6月1日<br>至平成21年5月31日) |           | 当連結会計年度<br>(自平成21年6月1日<br>至平成22年5月31日) |           |
|--|-----------|--|-----------|
| 1株当たり純資産額                              | 1,009円77銭 | 1株当たり純資産額                              | 1,232円78銭 |
| 1株当たり当期純利益                             | 143円52銭   | 1株当たり当期純利益                             | 238円00銭   |

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在していないため記載していません。  
2. 算定上の基礎

(1) 1株当たり当期純利益

|                   | 前連結会計年度<br>(自平成20年6月1日<br>至平成21年5月31日) | 当連結会計年度<br>(自平成21年6月1日<br>至平成22年5月31日) |
|-------------------|--|--|
| 1株当たり当期純利益        |  |  |
| 当期純利益(百万円)        | 2,841                                  | 4,712                                  |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) |  |  |
| 普通株式に係る当期純利益(百万円) | 2,841                                  | 4,712                                  |
| 普通株式の期中平均株式数(株)   | 19,800,104                             | 19,800,083                             |

(2) 1株当たり純資産額

|                                | 前連結会計年度末<br>(平成21年5月31日) | 当連結会計年度末<br>(平成22年5月31日) |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 純資産の部の合計額(百万円)                 | 19,993                   | 24,409                   |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)         |                          |                          |
| 普通株式に係る期末の純資産額(百万円)            | 19,993                   | 24,409                   |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株) | 19,800,104               | 19,800,037               |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。



【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分                      | 前期末残高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限            |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------|-----------------|
| 短期借入金                   |                |                |             |                 |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | 2,549          | 2,825          | 1.24        |                 |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | 253            | 371            | 2.25        |                 |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | 6,350          | 5,334          | 1.24        | 平成23年6月～平成27年9月 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | 902            | 1,323          | 2.25        | 平成25年5月～平成27年4月 |
| その他有利子負債                |                |                |             |                 |
| 合計                      | 10,056         | 9,856          |             |                 |

- (注) 1 「平均利率」については、借入金等の当期末残高に対する加重平均利率を記載しております。  
2 「1年以内に返済予定の長期借入金」は、連結貸借対照表上「短期借入金」として表示しております。  
3 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

| 区分    | 1年超2年以内<br>(百万円) | 2年超3年以内<br>(百万円) | 3年超4年以内<br>(百万円) | 4年超5年以内<br>(百万円) |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 長期借入金 | 2,335            | 1,778            | 1,004            | 214              |
| リース債務 | 377              | 383              | 233              | 50               |

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報

|                          | 第1四半期<br>(自平成21年6月1日<br>至平成21年8月31日) | 第2四半期<br>(自平成21年9月1日<br>至平成21年11月30日) | 第3四半期<br>(自平成21年12月1日<br>至平成22年2月28日) | 第4四半期<br>(自平成22年3月1日<br>至平成22年5月31日) |
|--------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| 売上高 (百万円)                | 51,547                               | 50,264                                | 49,733                                | 53,841                               |
| 税金等調整前<br>四半期純利益金額 (百万円) | 2,464                                | 2,397                                 | 1,705                                 | 2,188                                |
| 四半期純利益金額 (百万円)           | 1,354                                | 1,312                                 | 927                                   | 1,117                                |
| 1株当たり<br>四半期純利益金額 (円)    | 68.42                                | 66.30                                 | 46.84                                 | 56.44                                |

2 【財務諸表等】  
(1) 【財務諸表】  
【貸借対照表】

(単位：百万円)

|               | 前事業年度<br>(平成21年5月31日) | 当事業年度<br>(平成22年5月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>   |                       |                       |
| 流動資産          |                       |                       |
| 現金及び預金        | 13,646                | 15,646                |
| 売掛金           | 32                    | 31                    |
| 商品            | 16,355                | 19,207                |
| 貯蔵品           | 77                    | 91                    |
| 前払費用          | 626                   | 735                   |
| 繰延税金資産        | 365                   | 441                   |
| 未収入金          | 1,460                 | 1,115                 |
| その他           | 322                   | 244                   |
| 貸倒引当金         | 0                     | -                     |
| 流動資産合計        | 32,886                | 37,513                |
| 固定資産          |                       |                       |
| 有形固定資産        |                       |                       |
| 建物            | 14,158                | 16,523                |
| 減価償却累計額       | 2,698                 | 3,467                 |
| 建物（純額）        | 11,459                | 13,056                |
| 構築物           | 2,603                 | 2,978                 |
| 減価償却累計額       | 1,002                 | 1,328                 |
| 構築物（純額）       | 1,601                 | 1,650                 |
| 機械及び装置        | 328                   | 334                   |
| 減価償却累計額       | 166                   | 211                   |
| 機械及び装置（純額）    | 162                   | 123                   |
| 車両運搬具         | 16                    | 16                    |
| 減価償却累計額       | 13                    | 9                     |
| 車両運搬具（純額）     | 2                     | 6                     |
| 工具、器具及び備品     | 1,346                 | 1,938                 |
| 減価償却累計額       | 911                   | 1,145                 |
| 工具、器具及び備品（純額） | 435                   | 793                   |
| 土地            | 3,510                 | 4,033                 |
| リース資産         | 1,175                 | 1,987                 |
| 減価償却累計額       | 135                   | 442                   |
| リース資産（純額）     | 1,040                 | 1,544                 |
| 建設仮勘定         | 743                   | 317                   |
| 有形固定資産合計      | 18,954                | 21,526                |
| 無形固定資産        |                       |                       |
| 商標権           | 2                     | 2                     |
| ソフトウェア        | 357                   | 421                   |
| リース資産         | 53                    | 41                    |
| 電話加入権         | 17                    | 17                    |

|               | 前事業年度<br>(平成21年5月31日) | 当事業年度<br>(平成22年5月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 無形固定資産合計      | 430                   | 483                   |
| 投資その他の資産      |                       |                       |
| 投資有価証券        | 12                    | 13                    |
| 関係会社株式        | 20                    | 20                    |
| 長期前払費用        | 1,099                 | 1,146                 |
| 繰延税金資産        | 241                   | 269                   |
| 建設協力金         | 3,875                 | 3,998                 |
| 敷金及び保証金       | 7,110                 | 7,974                 |
| その他           | 1                     | 183                   |
| 投資その他の資産合計    | 12,360                | 13,604                |
| 固定資産合計        | 31,746                | 35,614                |
| 資産合計          | 64,632                | 73,128                |
| 負債の部          |                       |                       |
| 流動負債          |                       |                       |
| 買掛金           | 28,890                | 31,635                |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1 2,549               | 1 2,825               |
| リース債務         | 253                   | 371                   |
| 未払金           | 1,426                 | 1,795                 |
| 未払費用          | 2,132                 | 1,555                 |
| 未払法人税等        | 1,491                 | 2,920                 |
| 未払消費税等        | 14                    | 434                   |
| 預り金           | 177                   | 130                   |
| 前受収益          | 42                    | 31                    |
| 店舗閉鎖損失引当金     | 16                    | 12                    |
| その他           | 34                    | 17                    |
| 流動負債合計        | 37,029                | 41,729                |
| 固定負債          |                       |                       |
| 長期借入金         | 1 6,350               | 1 5,334               |
| リース債務         | 902                   | 1,323                 |
| 退職給付引当金       | 130                   | 220                   |
| その他           | 550                   | 550                   |
| 固定負債合計        | 7,934                 | 7,429                 |
| 負債合計          | 44,963                | 49,158                |

|              | 前事業年度<br>(平成21年5月31日) | 当事業年度<br>(平成22年5月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 純資産の部        |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 4,178                 | 4,178                 |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 4,610                 | 4,610                 |
| 資本剰余金合計      | 4,610                 | 4,610                 |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| 利益準備金        | 7                     | 7                     |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 別途積立金        | 300                   | 300                   |
| 固定資産圧縮積立金    | 32                    | 26                    |
| 繰越利益剰余金      | 10,773                | 15,079                |
| 利益剰余金合計      | 11,112                | 15,412                |
| 自己株式         | 234                   | 234                   |
| 株主資本合計       | 19,666                | 23,967                |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | 1                     | 2                     |
| 評価・換算差額等合計   | 1                     | 2                     |
| 純資産合計        | 19,668                | 23,969                |
| 負債純資産合計      | 64,632                | 73,128                |

【損益計算書】

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月 31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月 31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高          | 177,751                                    | 205,381                                    |
| 売上原価         |  |  |
| 商品期首たな卸高     | 14,669                                     | 16,355                                     |
| 当期商品仕入高      | 144,331                                    | 168,211                                    |
| 合計           | 159,001                                    | 184,567                                    |
| 商品他勘定振替高     | 1 907                                      | 1 40                                       |
| 商品期末たな卸高     | 7 16,355                                   | 7 19,207                                   |
| 商品売上原価       | 141,737                                    | 165,319                                    |
| 売上総利益        | 36,013                                     | 40,062                                     |
| 販売費及び一般管理費   | 2 30,928                                   | 2 32,543                                   |
| 営業利益         | 5,084                                      | 7,518                                      |
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | 108  | 103  |
| 受取手数料        | 257  | 310  |
| 不動産賃貸料       | 273  | 322  |
| 協賛金収入        | 92   | 73   |
| 固定資産受贈益      | 144  | 268  |
| その他          | 223  | 308  |
| 営業外収益合計      | 1,099                                      | 1,387                                      |
| 営業外費用        |  |  |
| 支払利息         | 130  | 141  |
| 不動産賃貸原価      | 142  | 135  |
| その他          | 20   | 29   |
| 営業外費用合計      | 293  | 306  |
| 経常利益         | 5,890                                      | 8,599                                      |
| 特別利益         |  |  |
| 固定資産売却益      | 3 2  | 3 0  |
| 特別利益合計       | 2  | 0  |
| 特別損失         |  |  |
| 固定資産売却損      | 4 3  | 4 -  |
| 固定資産除却損      | 5 15                                       | 5 14                                       |
| たな卸資産評価損     | 866  | -  |
| 賃貸借契約解約損     | 6  | -  |
| 店舗閉鎖損失引当金繰入額 | -  | 12   |
| 減損損失         | 6 4  | 6 19                                       |
| 特別損失合計       | 895  | 46   |
| 税引前当期純利益     | 4,997                                      | 8,553                                      |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,466                                      | 4,059                                      |
| 法人税等調整額      | 122  | 103  |
| 法人税等合計       | 2,343                                      | 3,955                                      |

|       | 前事業年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日) |
|-------|---|---|
| 当期純利益 | 2,653                                     | 4,597                                     |

【株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

|                  | 前事業年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日) |
|------------------|---|---|
| <b>株主資本</b>      |   |   |
| <b>資本金</b>       |   |   |
| 前期末残高            | 4,178                                     | 4,178                                     |
| 当期末残高            | 4,178                                     | 4,178                                     |
| <b>資本剰余金</b>     |   |   |
| <b>資本準備金</b>     |   |   |
| 前期末残高            | 4,610                                     | 4,610                                     |
| 当期末残高            | 4,610                                     | 4,610                                     |
| <b>資本剰余金合計</b>   |   |   |
| 前期末残高            | 4,610                                     | 4,610                                     |
| 当期末残高            | 4,610                                     | 4,610                                     |
| <b>利益剰余金</b>     |   |   |
| <b>利益準備金</b>     |   |   |
| 前期末残高            | 7   | 7   |
| 当期末残高            | 7   | 7   |
| <b>その他利益剰余金</b>  |   |   |
| <b>別途積立金</b>     |   |   |
| 前期末残高            | 300                                       | 300                                       |
| 当期末残高            | 300                                       | 300                                       |
| <b>固定資産圧縮積立金</b> |   |   |
| 前期末残高            | 38  | 32  |
| 当期変動額            |   |   |
| 固定資産圧縮積立金の取崩     | 6   | 5   |
| 当期変動額合計          | 6   | 5   |
| 当期末残高            | 32  | 26  |
| <b>繰越利益剰余金</b>   |   |   |
| 前期末残高            | 8,310                                     | 10,773                                    |
| 当期変動額            |   |   |
| 剰余金の配当           | 198                                       | 297                                       |
| 固定資産圧縮積立金の取崩     | 6   | 5   |
| 当期純利益            | 2,653                                     | 4,597                                     |
| 当期変動額合計          | 2,462                                     | 4,306                                     |
| 当期末残高            | 10,773                                    | 15,079                                    |
| <b>利益剰余金合計</b>   |   |   |
| 前期末残高            | 8,656                                     | 11,112                                    |
| 当期変動額            |   |   |
| 剰余金の配当           | 198                                       | 297                                       |
| 固定資産圧縮積立金の取崩     | -   | -   |
| 当期純利益            | 2,653                                     | 4,597                                     |
| 当期変動額合計          | 2,455                                     | 4,300                                     |

|                     | 前事業年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日) |
|---------------------|---|---|
| 当期末残高               | 11,112                                    | 15,412                                    |
| 自己株式                |   |   |
| 前期末残高               | 234                                       | 234                                       |
| 当期変動額               |   |   |
| 自己株式の取得             | -   | 0   |
| 当期変動額合計             | -   | 0   |
| 当期末残高               | 234                                       | 234                                       |
| 株主資本合計              |   |   |
| 前期末残高               | 17,211                                    | 19,666                                    |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | 198                                       | 297                                       |
| 当期純利益               | 2,653                                     | 4,597                                     |
| 自己株式の取得             | -   | 0   |
| 当期変動額合計             | 2,455                                     | 4,300                                     |
| 当期末残高               | 19,666                                    | 23,967                                    |
| 評価・換算差額等            |   |   |
| その他有価証券評価差額金        |   |   |
| 前期末残高               | 3   | 1   |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 1   | 0   |
| 当期変動額合計             | 1   | 0   |
| 当期末残高               | 1   | 2   |
| 評価・換算差額等合計          |   |   |
| 前期末残高               | 3   | 1   |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 1   | 0   |
| 当期変動額合計             | 1   | 0   |
| 当期末残高               | 1   | 2   |
| 純資産合計               |   |   |
| 前期末残高               | 17,214                                    | 19,668                                    |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | 198                                       | 297                                       |
| 当期純利益               | 2,653                                     | 4,597                                     |
| 自己株式の取得             | -   | 0   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 1   | 0   |
| 当期変動額合計             | 2,453                                     | 4,300                                     |
| 当期末残高               | 19,668                                    | 23,969                                    |



【重要な会計方針】

| 項目                 | 前事業年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日)   |
|--------------------|---|---|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法  | <p>(1)子会社株式<br/>移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>(2)その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>決算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り処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法を採用しております。</p>  | <p>(1)子会社株式<br/>同 左</p> <p>(2)その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同 左</p> <p>時価のないもの<br/>同 左</p>  |
| 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1)商品<br/>売価還元法による原価法（値下額及び値下取消額を除外した売価還元の原価率を適用）を採用しております。</p> <p>(2)貯蔵品<br/>最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。</p> <p>（会計方針の変更）<br/>当事業年度より、「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準第9号 平成18年7月5日公表分）を適用しております。</p> <p>これにより売上総利益、営業利益、経常利益はそれぞれ146百万円減少し、税引前当期純利益は1,012百万円減少しております。</p> | <p>(1)商品<br/>売価還元法による原価法（値下額及び値下取消額を除外した売価還元の原価率を適用）を採用しております。</p> <p>(2)貯蔵品<br/>最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。</p> |

| 項目                    | 前事業年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日)  |
|-----------------------|--|--|
| <p>3 固定資産の減価償却の方法</p> | <p>(1)有形固定資産（リース資産を除く）<br/>定率法を採用しております。<br/>但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法、平成19年4月1日以降取得した建物以外の減価償却資産については改正後の法人税法に定める定率法（いわゆる250%定率法）、建物については改正後の法人税法に定める定額法を採用しております。<br/>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。<br/>建物 15年～47年<br/>構築物 6年～22年<br/>機械及び装置 7年<br/>車両運搬具 4年～6年<br/>工具、器具及び備品 3年～20年</p> <p>(2)無形固定資産（リース資産を除く）<br/>定額法を採用しております。<br/>なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。</p> <p>(3)リース資産<br/>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<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。<br/>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年5月31日以前の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。</p> <p>(4)長期前払費用<br/>定額法を採用しております。</p> | <p>(1)有形固定資産（リース資産を除く）<br/>同 左</p> <p>(2)無形固定資産（リース資産を除く）<br/>同 左</p> <p>(3)リース資産<br/>同 左</p> <p>(4)長期前払費用<br/>同 左</p> |

| 項目                        | 前事業年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日)  |
|---------------------------|--|--|
| 4 引当金の計上基準                | <p>(1)貸倒引当金<br/>債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2)店舗閉鎖損失引当金<br/>店舗の閉鎖に伴い発生する損失に備えるため、店舗閉鎖関連損失見込額を計上しております。</p> <p>(3)退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>また、数理計算上の差異は、各年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（7年）による按分額をそれぞれ発生の翌年度より費用処理することにしております。</p> | <p>(1)貸倒引当金<br/>債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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検討し、回収不能見込額を計上することとしております。</p> <p>(2)店舗閉鎖損失引当金<br/>同 左</p> <p>(3)退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>また、数理計算上の差異は、各年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（7年）による按分額をそれぞれ発生の翌年度より費用処理することにしております。</p> <p>（会計処理の変更）<br/>当事業年度より、「退職給付に係る会計基準」の一部改正（その3）（企業会計基準第19号 平成20年7月31日）を適用しております。<br/>なお、これによる営業利益、経常利益、税引前当期純利益に与える影響はありません。</p> |
| 5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | 消費税等の処理方法<br>消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。  | 消費税等の処理方法<br>同 左   |

【会計処理の変更】

| <p>前事業年度<br/>(自 平成20年 6月 1日<br/>至 平成21年 5月31日)</p>   | <p>当事業年度<br/>(自 平成21年 6月 1日<br/>至 平成22年 5月31日)</p> |
|--|--|
| <p>(リース取引に関する会計基準)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、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したが、当事業年度より、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>これによる当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。</p> |  |

【表示方法の変更】

| <p>前事業年度<br/>(自 平成20年 6月 1日<br/>至 平成21年 5月31日)</p>   | <p>当事業年度<br/>(自 平成21年 6月 1日<br/>至 平成22年 5月31日)</p> |
|--|--|
| <p>(損益計算書)</p> <p>販売費及び一般管理費は、前事業年度まで各費目毎に区分掲記しておりましたが、経理システムの変更を機に、損益計算書の一覧性と明瞭性を確保するため、当事業年度より一括して掲記し、その主要な費目及び金額を注記する方法に変更いたしました。</p> |  |

【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成21年5月31日)   | 当事業年度<br>(平成22年5月31日) |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
|---|-----------------------|----------|--------|-------|-----|----------|---|---------|----------|--------|-----|-------|---|----|-------|----|-------|---|-------|---------------|------|-------|-------|---|-------|
| <p>1 担保資産及び担保付債務<br/>(担保に供している資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">30百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">40百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">71百万円</td> </tr> </table> <p>(担保付債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">4百万円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">23百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">28百万円</td> </tr> </table> | 建物                    | 30百万円    | 土地     | 40百万円 | 計   | 71百万円    | 1年内返済予定の長期借入金   | 4百万円    | 長期借入金    | 23百万円  | 計   | 28百万円 | <p>1 担保資産及び担保付債務<br/>(担保に供している資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">29百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">40百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">70百万円</td> </tr> </table> <p>(担保付債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">4百万円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">19百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">23百万円</td> </tr> </table> | 建物 | 29百万円 | 土地 | 40百万円 | 計 | 70百万円 | 1年内返済予定の長期借入金 | 4百万円 | 長期借入金 | 19百万円 | 計 | 23百万円 |
| 建物  | 30百万円                 |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 土地  | 40百万円                 |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 計   | 71百万円                 |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 1年内返済予定の長期借入金   | 4百万円                  |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 長期借入金   | 23百万円                 |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 計   | 28百万円                 |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 建物  | 29百万円                 |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 土地  | 40百万円                 |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 計   | 70百万円                 |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 1年内返済予定の長期借入金   | 4百万円                  |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 長期借入金   | 19百万円                 |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 計   | 23百万円                 |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| <p>2 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。これらの契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">当座貸越極度額</td> <td style="text-align: right;">2,600百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,600百万円</td> </tr> </table>   | 当座貸越極度額               | 2,600百万円 | 借入実行残高 | 百万円   | 差引額 | 2,600百万円 | <p>2 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行6行と当座貸越契約を締結しております。これらの契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">当座貸越極度額</td> <td style="text-align: right;">3,600百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,600百万円</td> </tr> </table> | 当座貸越極度額 | 3,600百万円 | 借入実行残高 | 百万円 | 差引額   | 3,600百万円  |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 当座貸越極度額   | 2,600百万円              |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 借入実行残高  | 百万円                   |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 差引額   | 2,600百万円              |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 当座貸越極度額   | 3,600百万円              |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 借入実行残高  | 百万円                   |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |
| 差引額   | 3,600百万円              |          |        |       |     |          |   |         |          |        |     |       |   |    |       |    |       |   |       |               |      |       |       |   |       |

## (損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日) |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
|--|---|----------|------|--------|--------|-----------|--------|-------|-------|--------|-------|----------|-------|----------|--------|----------|------|----------|-------|----------|----|----|----|----|----|----|-----|-----|---|------|----|--------|------|---|------|---|-------|----------|------|--------|--------|-----------|--------|-------|-------|----------|-------|----------|-------|----------|--------|----------|------|----------|-------|----------|----|----|----|----|----|----|-----|-----|---|-------|
| <p>1 商品他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <p>販売費及び一般管理費振替高 41百万円<br/>特別損失振替高 866百万円</p> <p>2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">1,350百万円</td></tr> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">129百万円</td></tr> <tr><td>給料及び賞与</td><td style="text-align: right;">10,878百万円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">36百万円</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td style="text-align: right;">970百万円</td></tr> <tr><td>水道光熱費</td><td style="text-align: right;">2,824百万円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">1,286百万円</td></tr> <tr><td>支払リース料</td><td style="text-align: right;">1,509百万円</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td style="text-align: right;">5,443百万円</td></tr> <tr><td>業務委託費</td><td style="text-align: right;">3,537百万円</td></tr> </table> <p>販売費に属する費用のおおよその割合 92.6%<br/>一般管理費に属する費用のおおよその割合 7.4%</p> <p>3 固定資産売却益は工具、器具及び備品等の売却によるものであります。</p> <p>4 固定資産売却損は土地の売却によるものであります。</p> <p>5 固定資産除却損は建物、構築物等の除却によるものであります。</p> <p>6 減損損失について</p> <p>(1) 概要</p> <p>減損損失の内容は次のとおりであります。</p> <p>当事業年度において、以下の資産について減損損失を計上しております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr><th>用途</th><th>種類</th><th>場所</th><th>件数</th><th>金額</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>店舗</td><td>建物等</td><td>宮崎県</td><td style="text-align: center;">1</td><td style="text-align: right;">1百万円</td></tr> <tr><td>店舗</td><td>リース資産等</td><td>鹿児島県</td><td style="text-align: center;">2</td><td style="text-align: right;">2百万円</td></tr> </tbody> </table> <p>当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小の単位として、店舗ごとに資産のグルーピングをしております。</p> <p>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や土地の時価の下落が著しい店舗等を対象とし、回収可能価額が帳簿価額を下回るものについて当該帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減少額を減損損失として特別損失に計上しております。</p> | 広告宣伝費                                     | 1,350百万円 | 役員報酬 | 129百万円 | 給料及び賞与 | 10,878百万円 | 退職給付費用 | 36百万円 | 法定福利費 | 970百万円 | 水道光熱費 | 2,824百万円 | 減価償却費 | 1,286百万円 | 支払リース料 | 1,509百万円 | 地代家賃 | 5,443百万円 | 業務委託費 | 3,537百万円 | 用途 | 種類 | 場所 | 件数 | 金額 | 店舗 | 建物等 | 宮崎県 | 1 | 1百万円 | 店舗 | リース資産等 | 鹿児島県 | 2 | 2百万円 | <p>1 商品他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <p>販売費及び一般管理費振替高 40百万円</p> <p>2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">1,126百万円</td></tr> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">129百万円</td></tr> <tr><td>給料及び賞与</td><td style="text-align: right;">13,321百万円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">51百万円</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td style="text-align: right;">1,225百万円</td></tr> <tr><td>水道光熱費</td><td style="text-align: right;">2,878百万円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">1,749百万円</td></tr> <tr><td>支払リース料</td><td style="text-align: right;">1,289百万円</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td style="text-align: right;">6,398百万円</td></tr> <tr><td>業務委託費</td><td style="text-align: right;">1,005百万円</td></tr> </table> <p>販売費に属する費用のおおよその割合 91.5 %<br/>一般管理費に属する費用のおおよその割合 8.5 %</p> <p>3 固定資産売却益は車両運搬具の売却によるものであります。</p> <p>4</p> <p>5 固定資産除却損は建物、構築物等の除却によるものであります。</p> <p>6 減損損失について</p> <p>(1) 概要</p> <p>減損損失の内容は次のとおりであります。</p> <p>当事業年度において、以下の資産について減損損失を計上しております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr><th>用途</th><th>種類</th><th>場所</th><th>件数</th><th>金額</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>店舗</td><td>建物等</td><td>宮崎県</td><td style="text-align: center;">1</td><td style="text-align: right;">19百万円</td></tr> </tbody> </table> <p>当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小の単位として、店舗ごとに資産のグルーピングをしております。</p> <p>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や土地の時価の下落が著しい店舗等を対象とし、回収可能価額が帳簿価額を下回るものについて当該帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減少額を減損損失として特別損失に計上しております。</p> | 広告宣伝費 | 1,126百万円 | 役員報酬 | 129百万円 | 給料及び賞与 | 13,321百万円 | 退職給付費用 | 51百万円 | 法定福利費 | 1,225百万円 | 水道光熱費 | 2,878百万円 | 減価償却費 | 1,749百万円 | 支払リース料 | 1,289百万円 | 地代家賃 | 6,398百万円 | 業務委託費 | 1,005百万円 | 用途 | 種類 | 場所 | 件数 | 金額 | 店舗 | 建物等 | 宮崎県 | 1 | 19百万円 |
| 広告宣伝費  | 1,350百万円                                  |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 役員報酬   | 129百万円                                    |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 給料及び賞与   | 10,878百万円                                 |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 退職給付費用   | 36百万円                                     |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 法定福利費  | 970百万円                                    |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 水道光熱費  | 2,824百万円                                  |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 減価償却費  | 1,286百万円                                  |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 支払リース料   | 1,509百万円                                  |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 地代家賃   | 5,443百万円                                  |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 業務委託費  | 3,537百万円                                  |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 用途   | 種類  | 場所       | 件数   | 金額     |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 店舗   | 建物等                                       | 宮崎県      | 1    | 1百万円   |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 店舗   | リース資産等                                    | 鹿児島県     | 2    | 2百万円   |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 広告宣伝費  | 1,126百万円                                  |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 役員報酬   | 129百万円                                    |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 給料及び賞与   | 13,321百万円                                 |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 退職給付費用   | 51百万円                                     |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 法定福利費  | 1,225百万円                                  |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 水道光熱費  | 2,878百万円                                  |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 減価償却費  | 1,749百万円                                  |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 支払リース料   | 1,289百万円                                  |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 地代家賃   | 6,398百万円                                  |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 業務委託費  | 1,005百万円                                  |          |      |        |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 用途   | 種類  | 場所       | 件数   | 金額     |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |
| 店舗   | 建物等                                       | 宮崎県      | 1    | 19百万円  |        |           |        |       |       |        |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |      |    |        |      |   |      |   |       |          |      |        |        |           |        |       |       |          |       |          |       |          |        |          |      |          |       |          |    |    |    |    |    |    |     |     |   |       |

| 前事業年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)                                 |      | 当事業年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日)                   |       |
|---|------|---|-------|
| (2) 減損損失の金額   |      | (2) 減損損失の金額   |       |
| 固定資産の種類   | 金額   | 固定資産の種類   | 金額    |
| 建物  | 1百万円 | 建物  | 19百万円 |
| 構築物   | 0百万円 | 構築物   | 0百万円  |
| 工具、器具及び備品   | 0百万円 | 合計  | 19百万円 |
| リース資産   | 2百万円 |   |       |
| 合計  | 4百万円 |   |       |
| (3) 回収可能価額の算定方法<br>回収可能価額は使用価値により測定し、将来キャッシュ・フローを2.43%の割引率で割り引いて計算しております。 |      | (3) 回収可能価額の算定方法<br>回収可能価額は正味売却価額により測定し、固定資産税評価額を基に算出しております。 |       |
| 7 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、簿価切下額は1,012百万円であります。                        |      | 7   |       |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成20年6月1日至平成21年5月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末<br>株式数(株) | 当事業年度<br>増加株式数<br>(株) | 当事業年度<br>減少株式数<br>(株) | 当事業年度末<br>株式数(株) |
|-------|------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| 自己株式  |                  |                       |                       |                  |
| 普通株式  | 200,296          |                       |                       | 200,296          |
| 合計    | 200,296          |                       |                       | 200,296          |

当事業年度(自平成21年6月1日至平成22年5月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末<br>株式数(株) | 当事業年度<br>増加株式数<br>(株) | 当事業年度<br>減少株式数<br>(株) | 当事業年度末<br>株式数(株) |
|-------|------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| 自己株式  |                  |                       |                       |                  |
| 普通株式  | 200,296          | 67                    |                       | 200,363          |
| 合計    | 200,296          | 67                    |                       | 200,363          |

(注) 普通株式の自己株式の増加は、単元未満株式の買取りによるものであります。



## (リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成20年 6月 1日<br>至 平成21年 5月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成21年 6月 1日<br>至 平成22年 5月31日) |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
|---|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|----|-------|-----|--|-------|-------|----|---|--|---|-----------|-------|-------|----|-------|----|-------|-------|----|-------|-----|----------|-----|----------|----|----------|---------------|-------|------------------------|----------|---------------|-------|----------|----------|---------|--------|------|------|--|--|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|----|-------|-------|--|-------|-------|---|---|--|---|-----------|-------|-------|----|-------|----|-------|-------|----|-------|-----|--------|-----|----------|----|----------|---------------|-------|------------------------|----------|---------------|-------|----------|----------|---------|--------|------|-----|
| <p>1 ファイナンス・リース取引<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引<br/>リース資産の内容</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・有形固定資産<br/>主として店舗におけるPOSレジ、什器備品、冷蔵・冷凍ショーケース等(工具、器具及び備品)であります。</li> <li>・無形固定資産<br/>主として本社における会計システム等のソフトウェアであります。</li> </ul> <p>リース資産の減価償却の方法<br/>重要な会計方針「3 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。</p> <p>なお、リース取引開始日が平成20年5月31日以前の所有権移転外ファイナンス・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て会計処理を行っております。</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th>減価償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th>減損損失<br/>累計額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th>期末残高<br/>相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td>2,803</td> <td>839</td> <td></td> <td>1,964</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>12</td> <td>8</td> <td></td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td>5,519</td> <td>3,305</td> <td>63</td> <td>2,150</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>8,335</td> <td>4,153</td> <td>63</td> <td>4,119</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額等</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">1,073百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">3,535百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">4,609百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定期末残高</td> <td style="text-align: right;">29百万円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">支払リース料<br/>(地代家賃計上額を含む)</td> <td style="text-align: right;">1,522百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">30百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">1,448百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">201百万円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">2百万円</td> </tr> </table> |   | 取得価額<br>相当額<br>(百万円)        | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 減損損失<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円) | 建物 | 2,803 | 839 |  | 1,964 | 車両運搬具 | 12 | 8 |  | 3 | 工具、器具及び備品 | 5,519 | 3,305 | 63 | 2,150 | 合計 | 8,335 | 4,153 | 63 | 4,119 | 1年内 | 1,073百万円 | 1年超 | 3,535百万円 | 合計 | 4,609百万円 | リース資産減損勘定期末残高 | 29百万円 | 支払リース料<br>(地代家賃計上額を含む) | 1,522百万円 | リース資産減損勘定の取崩額 | 30百万円 | 減価償却費相当額 | 1,448百万円 | 支払利息相当額 | 201百万円 | 減損損失 | 2百万円 | <p>1 ファイナンス・リース取引<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引<br/>リース資産の内容</p> <p style="text-align: center;">同 左</p> <p style="text-align: center;">リース資産の減価償却の方法<br/>同 左</p> <p>なお、リース取引開始日が平成20年5月31日以前の所有権移転外ファイナンス・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て会計処理を行っております。</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th>減価償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th>減損損失<br/>累計額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th>期末残高<br/>相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td>2,803</td> <td>1,032</td> <td></td> <td>1,771</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>9</td> <td>7</td> <td></td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td>3,958</td> <td>2,740</td> <td>63</td> <td>1,154</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>6,771</td> <td>3,779</td> <td>63</td> <td>2,928</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額等</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">861百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">2,708百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">3,570百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定期末残高</td> <td style="text-align: right;">10百万円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">支払リース料<br/>(地代家賃計上額を含む)</td> <td style="text-align: right;">1,288百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">19百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">1,171百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">183百万円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> </table> |  | 取得価額<br>相当額<br>(百万円) | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 減損損失<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円) | 建物 | 2,803 | 1,032 |  | 1,771 | 車両運搬具 | 9 | 7 |  | 1 | 工具、器具及び備品 | 3,958 | 2,740 | 63 | 1,154 | 合計 | 6,771 | 3,779 | 63 | 2,928 | 1年内 | 861百万円 | 1年超 | 2,708百万円 | 合計 | 3,570百万円 | リース資産減損勘定期末残高 | 10百万円 | 支払リース料<br>(地代家賃計上額を含む) | 1,288百万円 | リース資産減損勘定の取崩額 | 19百万円 | 減価償却費相当額 | 1,171百万円 | 支払利息相当額 | 183百万円 | 減損損失 | 百万円 |
|   | 取得価額<br>相当額<br>(百万円)                      | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 減損損失<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円)        |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 建物  | 2,803                                     | 839                         |                             | 1,964                       |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 車両運搬具   | 12  | 8                           |                             | 3                           |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 工具、器具及び備品   | 5,519                                     | 3,305                       | 63                          | 2,150                       |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 合計  | 8,335                                     | 4,153                       | 63                          | 4,119                       |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 1年内   | 1,073百万円                                  |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 1年超   | 3,535百万円                                  |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 合計  | 4,609百万円                                  |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| リース資産減損勘定期末残高   | 29百万円                                     |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 支払リース料<br>(地代家賃計上額を含む)  | 1,522百万円                                  |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| リース資産減損勘定の取崩額   | 30百万円                                     |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 減価償却費相当額  | 1,448百万円                                  |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 支払利息相当額   | 201百万円                                    |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 減損損失  | 2百万円                                      |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
|   | 取得価額<br>相当額<br>(百万円)                      | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 減損損失<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円)        |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 建物  | 2,803                                     | 1,032                       |                             | 1,771                       |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 車両運搬具   | 9   | 7                           |                             | 1                           |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 工具、器具及び備品   | 3,958                                     | 2,740                       | 63                          | 1,154                       |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 合計  | 6,771                                     | 3,779                       | 63                          | 2,928                       |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 1年内   | 861百万円                                    |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 1年超   | 2,708百万円                                  |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 合計  | 3,570百万円                                  |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| リース資産減損勘定期末残高   | 10百万円                                     |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 支払リース料<br>(地代家賃計上額を含む)  | 1,288百万円                                  |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| リース資産減損勘定の取崩額   | 19百万円                                     |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 減価償却費相当額  | 1,171百万円                                  |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 支払利息相当額   | 183百万円                                    |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |
| 減損損失  | 百万円                                       |                             |                             |                             |                      |    |       |     |  |       |       |    |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |          |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |      |  |  |                      |                             |                             |                      |    |       |       |  |       |       |   |   |  |   |           |       |       |    |       |    |       |       |    |       |     |        |     |          |    |          |               |       |                        |          |               |       |          |          |         |        |      |     |

| <p>前事業年度<br/>(自 平成20年 6 月 1 日<br/>至 平成21年 5 月31日)</p>  | <p>当事業年度<br/>(自 平成21年 6 月 1 日<br/>至 平成22年 5 月31日)</p>  |          |      |          |    |           |   |      |          |      |          |    |           |
|--|--|----------|------|----------|----|-----------|---|------|----------|------|----------|----|-----------|
| <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっております。</p>   | <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっております。</p> |          |      |          |    |           |   |      |          |      |          |    |           |
| <p>2 オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table data-bbox="220 562 715 667"> <tr> <td>1 年内</td> <td>1,254百万円</td> </tr> <tr> <td>1 年超</td> <td>9,074百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>10,329百万円</td> </tr> </table> | 1 年内   | 1,254百万円 | 1 年超 | 9,074百万円 | 合計 | 10,329百万円 | <p>2 オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table data-bbox="837 562 1332 667"> <tr> <td>1 年内</td> <td>1,541百万円</td> </tr> <tr> <td>1 年超</td> <td>9,665百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>11,206百万円</td> </tr> </table> | 1 年内 | 1,541百万円 | 1 年超 | 9,665百万円 | 合計 | 11,206百万円 |
| 1 年内   | 1,254百万円   |          |      |          |    |           |   |      |          |      |          |    |           |
| 1 年超   | 9,074百万円   |          |      |          |    |           |   |      |          |      |          |    |           |
| 合計   | 10,329百万円  |          |      |          |    |           |   |      |          |      |          |    |           |
| 1 年内   | 1,541百万円   |          |      |          |    |           |   |      |          |      |          |    |           |
| 1 年超   | 9,665百万円   |          |      |          |    |           |   |      |          |      |          |    |           |
| 合計   | 11,206百万円  |          |      |          |    |           |   |      |          |      |          |    |           |

(有価証券関係)

前事業年度(自平成20年6月1日至平成21年5月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

当事業年度(自平成21年6月1日至平成22年5月31日)

関係会社株式(貸借対照表計上額20百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成21年5月31日)  | 当事業年度<br>(平成22年5月31日)  |
|--|--|
| 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳                                   | 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳                                   |
| 繰延税金資産   | 繰延税金資産   |
| 未払賞与 120百万円  | 未払賞与 177百万円  |
| 未払事業税 109百万円   | 未払事業税 204百万円   |
| 未払事業所税 20百万円   | 未払事業所税 22百万円   |
| 退職給付引当金 54百万円  | 退職給付引当金 90百万円  |
| 長期未払役員退職慰労金 152百万円   | 長期未払役員退職慰労金 152百万円   |
| 商品 74百万円   | 減損損失 65百万円   |
| 減損損失 81百万円   | その他 82百万円  |
| その他 69百万円  | 計 795百万円   |
| 計 682百万円   | 繰延税金負債   |
| 繰延税金負債   | 建設協力金 59百万円  |
| 建設協力金 48百万円  | 差入保証金 5百万円   |
| 差入保証金 3百万円   | 固定資産圧縮積立金 17百万円  |
| 固定資産圧縮積立金 21百万円  | その他有価証券評価差額金 1百万円  |
| その他有価証券評価差額金 1百万円  | 計 84百万円  |
| 計 75百万円  | 繰延税金資産の純額 710百万円   |
| 繰延税金資産の純額 606百万円   |  |
| 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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 | 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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 |
| 法定実効税率 40.4%   | 法定実効税率 40.4%   |
| (調整)   | (調整)   |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 0.2%  | 交際費等永久に損金に算入されない項目 0.0%  |
| 住民税均等割 2.3%  | 住民税均等割 1.6%  |
| 留保金課税 3.2%   | 留保金課税 3.4%   |
| その他 0.8%   | その他 0.8%   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 46.9%  | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 46.2%  |

## (1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(自平成20年6月1日<br>至平成21年5月31日) |         | 当事業年度<br>(自平成21年6月1日<br>至平成22年5月31日) |           |
|--------------------------------------|---------|--------------------------------------|-----------|
| 1株当たり純資産額                            | 993円37銭 | 1株当たり純資産額                            | 1,210円59銭 |
| 1株当たり当期純利益                           | 134円03銭 | 1株当たり当期純利益                           | 232円20銭   |

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在していないため記載しておりません。

## 2. 算定上の基礎

## (1) 1株当たり当期純利益

| 項 目               | 前事業年度<br>(自平成20年6月1日<br>至平成21年5月31日) | 当事業年度<br>(自平成21年6月1日<br>至平成22年5月31日) |
|-------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1株当たり当期純利益        |                                      |                                      |
| 当期純利益(百万円)        | 2,653                                | 4,597                                |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) |                                      |                                      |
| 普通株式に係る当期純利益(百万円) | 2,653                                | 4,597                                |
| 普通株式の期中平均株式数(株)   | 19,800,104                           | 19,800,083                           |

## (2) 1株当たり純資産額

| 項 目                            | 前事業年度末<br>(平成21年5月31日) | 当事業年度末<br>(平成22年5月31日) |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|
| 純資産の部の合計額(百万円)                 | 19,668                 | 23,969                 |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)         |                        |                        |
| 普通株式に係る期末の純資産額(百万円)            | 19,668                 | 23,969                 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株) | 19,800,104             | 19,800,037             |

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

有価証券の金額が資産の総額の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第124条の規定により記載を省略しております。

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 当期末減価<br>償却累計額<br>又は償却累<br>計額<br>(百万円) | 当期償却額<br>(百万円) | 差引当期末<br>残高<br>(百万円) |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|----------------------|
| 有形固定資産    |                |                |                |                |  |                |                      |
| 建物        | 14,158         | 2,395          | 29<br>(19)     | 16,523         | 3,467                                  | 774            | 13,056               |
| 構築物       | 2,603          | 380            | 6<br>(0)       | 2,978          | 1,328                                  | 328            | 1,650                |
| 機械及び装置    | 328            | 6              |                | 334            | 211                                    | 44             | 123                  |
| 車両運搬具     | 16             | 8              | 8              | 16             | 9                                      | 3              | 6                    |
| 工具、器具及び備品 | 1,346          | 595            | 3              | 1,938          | 1,145                                  | 236            | 793                  |
| 土地        | 3,510          | 523            |                | 4,033          |  |                | 4,033                |
| リース資産     | 1,175          | 811            |                | 1,987          | 442                                    | 306            | 1,544                |
| 建設仮勘定     | 743            | 2,986          | 3,411          | 317            |  |                | 317                  |
| 有形固定資産計   | 23,883         | 7,706          | 3,460<br>(19)  | 28,130         | 6,604                                  | 1,694          | 21,526               |
| 無形固定資産    |                |                |                |                |  |                |                      |
| 商標権       | 2              | 0              |                | 2              | 0                                      | 0              | 2                    |
| ソフトウェア    | 424            | 165            |                | 590            | 168                                    | 101            | 421                  |
| リース資産     | 60             |                |                | 60             | 18                                     | 12             | 41                   |
| 電話加入権     | 17             | 0              |                | 17             |  |                | 17                   |
| 無形固定資産計   | 504            | 166            |                | 670            | 187                                    | 113            | 483                  |
| 長期前払費用    | 1,261          | 164            | 69             | 1,357          | 210                                    | 48             | 1,146                |
| 繰延資産      |                |                |                |                |  |                |                      |
| 繰延資産計     |                |                |                |                |  |                |                      |

(注) 1 「当期減少額」の欄の( )内は内書きで、減損損失額の計上額であります。

2 当期増加額の内訳は次のとおりであります。

|           |            |       |          |
|-----------|------------|-------|----------|
| 建物        | 直方下境店他新規出店 | 34店舗分 | 2,228百万円 |
|           | 本部、既存店分    |       | 166百万円   |
| 構築物       | 佐々店他新規出店   | 34店舗分 | 376百万円   |
|           | 既存店分       |       | 4百万円     |
| 工具、器具及び備品 | 佐々店他新規出店   | 34店舗分 | 393百万円   |
|           | 本部、既存店分    |       | 201百万円   |
| 土地        | 来期予定店舗分    |       | 523百万円   |
| リース資産     | 稲築店他新規出店   | 34店舗分 | 749百万円   |
|           | 本部、既存店分    |       | 62百万円    |
| 建設仮勘定     | 備中高松店他新規出店 | 34店舗分 | 2,408百万円 |
|           | 来期出店予定店舗分  |       | 575百万円   |

3 当期減少額の主な内訳は次のとおりであります。  
 建設仮勘定の減少には、リース契約に伴う立替金等への振替額582百万円が含まれておりま  
 す。

【引当金明細表】

| 区分        | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(百万円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) |
|-----------|----------------|----------------|--------------------------|-------------------------|----------------|
| 貸倒引当金     | 0              |                | 0                        |                         |                |
| 店舗閉鎖損失引当金 | 16             | 12             | 16                       |                         | 12             |

(2) 【主な資産及び負債の内容】

資産の部

a 現金及び預金

| 区分   | 金額(百万円) |
|------|---------|
| 現金   | 3,361   |
| 預金   |         |
| 当座預金 | 0       |
| 普通預金 | 12,282  |
| 別段預金 | 1       |
| 小計   | 12,284  |
| 合計   | 15,646  |

b 売掛金

相手先別内訳

| 相手先             | 金額(百万円) |
|-----------------|---------|
| 宮崎県国民健康保険団体連合会  | 13      |
| 宮崎県畜産課          | 13      |
| 宮崎県社会保険診療報酬支払基金 | 3       |
| その他             | 0       |
| 計               | 31      |

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 前期繰越高<br>(百万円) | 当期発生高<br>(百万円) | 当期回収高<br>(百万円) | 次期繰越高<br>(百万円) | 回収率(%)                    | 滞留期間(日)                      |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------------|------------------------------|
| (A)            | (B)            | (C)            | (D)            | (C)<br>(A) + (B)<br>× 100 | (A) + (D)<br>2<br>(B)<br>365 |
| 32             | 161            | 163            | 31             | 83.9                      | 72.2                         |

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しておりますが、当期発生高には消費税等が含まれております。

c 商品

| 区分  | 金額(百万円) |
|-----|---------|
| 医薬品 | 5,979   |
| 化粧品 | 5,027   |
| 雑貨  | 3,937   |
| 食品  | 4,110   |
| その他 | 151     |
| 計   | 19,207  |

d 貯蔵品

| 区分     | 金額(百万円) |
|--------|---------|
| 陳列棚資材  | 3       |
| 印刷用消耗品 | 36      |
| 包装資材   | 25      |
| その他    | 26      |
| 計      | 91      |

e 建設協力金

| 相手先          | 金額(百万円) |
|--------------|---------|
| ダイワロイヤル(株)   | 1,391   |
| 大和情報サービス(株)  | 686     |
| セントラルコンパス(株) | 463     |
| 光陽興産(株)      | 126     |
| (株)川食        | 112     |
| その他          | 1,217   |
| 計            | 3,998   |

f 敷金及び保証金

| 相手先               | 金額(百万円) |
|-------------------|---------|
| ダイワロイヤル(株)        | 1,134   |
| 芙蓉総合リース(株)        | 948     |
| オリックス(株)          | 797     |
| 三井住友ファイナンス&リース(株) | 594     |
| 昭和リース(株)          | 489     |
| その他               | 4,009   |
| 計                 | 7,974   |



負債の部

a 買掛金

| 相手先         | 金額(百万円) |
|-------------|---------|
| (株)あらた      | 4,695   |
| 伊藤忠食品(株)    | 1,758   |
| (株)リードヘルスケア | 1,714   |
| コゲツ産業(株)    | 1,510   |
| 旭食品(株)      | 1,140   |
| その他         | 20,815  |
| 計           | 31,635  |

b 長期借入金

| 相手先          | 金額(百万円) |
|--------------|---------|
| (株)みずほ銀行     | 770     |
| (株)三井住友銀行    | 565     |
| (株)三菱東京UFJ銀行 | 495     |
| (株)肥後銀行      | 490     |
| (株)宮崎銀行      | 455     |
| その他          | 2,559   |
| 計            | 5,334   |

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

|            |   |
|------------|---|
| 事業年度       | 6月1日から5月31日まで   |
| 定時株主総会     | 8月中   |
| 基準日        | 5月31日   |
| 剰余金の配当の基準日 | 11月30日、5月31日  |
| 1単元の株式数    | 100株  |
| 単元未満株式の買取り |   |
| 取扱場所       | (特別口座)<br>東京都中央区八重洲二丁目3番1号 住友信託銀行株式会社 証券代行部   |
| 株主名簿管理人    | (特別口座)<br>大阪府中央区北浜四丁目5番33号 住友信託銀行株式会社   |
| 取次所        | -   |
| 買取手数料      | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額   |
| 公告掲載方法     | 電子公告とします。ただし、電子公告によることができない事故その他やむを得ない事由が生じたときには、日本経済新聞に掲載いたします。なお、電子公告は当社のホームページに掲載することとし、そのアドレスは以下のとおりであります。<br>( <a href="http://www.cosmospc.co.jp/koukoku.html">http://www.cosmospc.co.jp/koukoku.html</a> ) |
| 株主に対する特典   | なし  |

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有しておりません。

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に次の書類を提出しております。

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第27期(自 平成20年 6月 1日 至 平成21年 5月31日)平成21年 8月31日福岡財務支局長に提出

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

事業年度 第27期(自 平成20年 6月 1日 至 平成21年 5月31日)平成21年 8月31日福岡財務支局長に提出

#### (3) 四半期報告書及び確認書

事業年度 第28期第 1 四半期(自 平成21年 6月 1日 至 平成21年 8月31日)平成21年10月15日福岡財務支局長に提出

事業年度 第28期第 2 四半期(自 平成21年 9月 1日 至 平成21年11月30日)平成22年 1月14日福岡財務支局長に提出

事業年度 第28期第 3 四半期(自 平成21年12月 1日 至 平成22年 2月28日)平成22年 4月14日福岡財務支局長に提出

#### (4) 訂正四半期報告書及び確認書

事業年度 第28期第 1 四半期(自 平成21年 6月 1日 至 平成21年 8月31日)平成22年 8月12日福岡財務支局長に提出

事業年度 第28期第 2 四半期(自 平成21年 9月 1日 至 平成21年11月30日)平成22年 8月12日福岡財務支局長に提出

事業年度 第28期第 3 四半期(自 平成21年12月 1日 至 平成22年 2月28日)平成22年 8月12日福岡財務支局長に提出

#### (5) 自己株券買付状況報告書

報告期間(自 平成21年 5月 1日 至 平成21年 5月31日)平成21年 6月 3日福岡財務支局長に提出

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成21年8月27日

株式会社コスモス薬品  
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 青野 弘  |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 馬場 正宏 |

### < 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社コスモス薬品の平成20年6月1日から平成21年5月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社コスモス薬品及び連結子会社の平成21年5月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社コスモス薬品の平成21年5月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見

表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、株式会社コスモス薬品が平成21年5月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

( ) 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成22年8月30日

株式会社コスモス薬品  
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 青野 弘  |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 馬場 正宏 |

### < 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社コスモス薬品の平成21年6月1日から平成22年5月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社コスモス薬品及び連結子会社の平成22年5月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社コスモス薬品の平成22年5月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見

表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、株式会社コスモス薬品が平成22年5月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

( ) 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。



## 独立監査人の監査報告書

平成21年8月27日

株式会社コスモス薬品  
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 青野 弘  |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 馬場 正宏 |

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社コスモス薬品の平成20年6月1日から平成21年5月31日までの第27期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社コスモス薬品の平成21年5月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

( ) 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年8月30日

株式会社コスモス薬品  
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 青野 弘  |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 馬場 正宏 |

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社コスモス薬品の平成21年6月1日から平成22年5月31日までの第28期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社コスモス薬品の平成22年5月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

( ) 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。