

## 【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】	関東財務局長
【提出日】	平成24年5月25日
【事業年度】	第35期（自平成23年3月1日至平成24年2月29日）
【会社名】	コーナン商事株式会社
【英訳名】	KOHANAN SHOJI CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 疋田 耕造
【本店の所在の場所】	堺市西区鳳東町4丁401番地1 （同所は登記上の本店所在地であり、実際の業務は下記で行って おりません。）
【電話番号】	072(274)1621(代表)
【事務連絡者氏名】	代表取締役副社長 総合企画担当 品川 良一
【最寄りの連絡場所】	堺市西区鳳東町6丁637番地1
【電話番号】	072(274)1668(ダイヤルイン)
【事務連絡者氏名】	代表取締役副社長 総合企画担当 品川 良一
【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） 株式会社大阪証券取引所 （大阪市中央区北浜1丁目8番16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】

提出会社の状況

回次 決算年月		第31期 平成20年2月	第32期 平成21年2月	第33期 平成22年2月	第34期 平成23年2月	第35期 平成24年2月
売上高	(百万円)	279,639	285,169	282,060	275,835	281,926
経常利益	(百万円)	8,210	7,828	9,024	13,151	16,022
当期純利益	(百万円)	3,145	3,269	2,189	6,627	9,299
持分法を適用した場合の投資利益	(百万円)	-	-	-	-	-
資本金	(百万円)	15,909	15,909	15,909	15,909	17,658
発行済株式総数	(株)	30,991,240	30,991,240	30,991,240	30,991,240	34,682,113
純資産額	(百万円)	52,068	54,905	57,310	63,569	76,370
総資産額	(百万円)	211,299	219,848	221,946	226,714	242,283
1株当たり純資産額	(円)	1,684.27	1,776.16	1,853.97	2,056.38	2,207.11
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額)	(円)	18.00 (9.00)	20.00 (9.00)	18.00 (9.00)	22.00 (11.00)	28.00 (14.00)
1株当たり当期純利益	(円)	113.75	105.75	70.83	214.40	284.10
潜在株式調整後1株 当たり当期純利益	(円)	113.34	105.42	70.61	210.08	268.32
自己資本比率	(%)	24.6	25.0	25.8	28.0	31.5
自己資本利益率	(%)	6.3	6.1	3.9	11.0	13.3
株価収益率	(倍)	10.9	8.6	14.2	5.2	4.2
配当性向	(%)	15.9	18.9	25.4	10.3	9.9
営業活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	10,553	13,065	8,673	15,083	6,428
投資活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	19,782	15,480	9,273	8,357	16,597
財務活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	9,304	3,320	946	5,597	6,687
現金及び現金同等物 の期末残高	(百万円)	3,795	4,700	5,048	6,176	2,695
従業員数 [外、平均 臨時雇用者数]	(人)	2,364 [6,541]	2,431 [6,661]	2,496 [6,592]	2,490 [6,462]	2,555 [6,746]

(注) 1. 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度にかかる主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

2. 売上高には、消費税および地方消費税(以下「消費税等」という。)は含まれておりません。

3. 第32期の1株当たり配当額には記念配当が2円00銭含まれております。

## 2【沿革】

年月	概 要
昭和53年9月	石油製品小売業である港南株式会社が経営の多角化を目指し、総合住生活産業に進出するため、大阪府堺市熊野町東4丁4番23号に資本金10百万円により日曜大工用品の小売業を主要業務とするコーナン商事株式会社を設立しました。
昭和53年12月	第1号店として、大阪府堺市にコーナン泉北店を開店しました。
昭和57年11月	F C (フランチサイズ) 店として、大阪府八尾市にホームセンターリックスを運営する株式会社リックスを買収しました。
昭和61年8月	事業拡大に伴い、本社を大阪府堺市鳳東町4丁401番地1に移転しました。
昭和61年9月	日本DIY (Do It Yourself) 協会に加盟しました。
昭和61年10月	第10号店として、株式会社リックスの営業権譲受により、ホームセンターリックス店 (F C) を直営店としました。
昭和63年3月	E O S (コンピュータによる発注処理システム) を導入し、店舗・本社・取引先間の発注システムをオンライン化しました。
平成8年9月	大阪証券取引所市場第二部に上場しました。
平成9年10月	堺流通センターを大阪府堺市に開設しました。
平成10年3月	園芸用植物、花卉栽培および輸入・卸売・小売業を主目的とする子会社「株式会社ハイ・ジー・サービス」を設立しました。
平成11年5月	事業拡大に伴い、本社を大阪府堺市鳳東町6丁637番地1に移転しました。
平成11年12月	海外商品調達、他社へのE D L P (Every Day Low Price) 商品供給を主目的とする子会社「大阪エイチシー株式会社」を設立しました。
平成12年3月	第89号店、第90号店として、徳永木材有限会社よりホームセンタージョイフル徳永2店舗の営業権譲受により、兵庫県加古川市にコーナン東加古川店を、兵庫県明石市にコーナン魚住店を開店しました。
平成12年9月	小型ホームセンター「ホームストック」第1号店を兵庫県津名郡津名町に開設しました。
平成12年10月	京都流通センターを京都府八幡市に開設しました。
平成12年11月	第100号店として、大阪府枚方市にコーナン枚方野村店を開店しました。
平成13年2月	大阪証券取引所市場第一部へ指定されました。
平成13年8月	泉大津輸入商品センター (海外商品流通センターを名称変更) を、大阪府泉大津市に開設しました。
平成13年10月	東京証券取引所市場第一部に上場しました。
平成14年11月	丸長商事株式会社 (和歌山県) が、ホームセンター部門 (5店舗) を分社して株式会社まるちょうとした全株式を取得し、子会社和歌山コーナン株式会社としました。
平成15年3月	子会社和歌山コーナン株式会社を吸収合併し、子会社大阪エイチシー株式会社が当社子会社「株式会社ハイ・ジー・サービス」を吸収合併しました。
平成15年4月	摂津流通センターを大阪府摂津市に、相模原流通センターを神奈川県相模原市に開設しました。
平成16年2月	岡山流通センターを岡山県赤磐郡熊山町に開設しました。
平成16年11月	小牧輸入商品センターを愛知県小牧市に開設しました。
平成17年1月	福岡流通センターを福岡県糟屋郡粕屋町に開設しました。
平成17年4月	神戸西流通センターを神戸市西区に開設しました。
平成17年11月	貝塚流通管理センターを、大阪府貝塚市に開設しました。
平成18年2月	子会社大阪エイチシー株式会社の輸入業務及び不動産賃貸事業を、会社分割により承継しました。
平成19年9月	物流業務の合理化と効率化を目的として子会社「コーナンロジスティクス株式会社」を設立しました。
平成19年11月	子会社K・F株式会社 (平成19年8月8日子会社化) を吸収合併しました。
平成20年8月	合理化のため摂津流通センターを閉鎖しました。
平成21年1月	横浜流通センターを横浜市鶴見区に開設しました。
平成21年3月	広島流通センターを広島市安芸区に開設しました。
平成23年9月	東北地区初の店舗として、コーナンプロ仙台東インター店を仙台市若林区に開設しました。
平成24年2月	現在店舗数 249店舗 (大阪府75店舗、京都府19店舗、兵庫県35店舗、奈良県11店舗、和歌山県17店舗、滋賀県1店舗、宮城県4店舗、埼玉県1店舗、千葉県1店舗、東京都4店舗、神奈川県9店舗、愛知県12店舗、三重県1店舗、鳥取県3店舗、島根県2店舗、岡山県5店舗、広島県5店舗、山口県4店舗、徳島県10店舗、香川県4店舗、愛媛県13店舗、高知県10店舗、福岡県2店舗、長崎県1店舗) となっております。

### 3【事業の内容】

当社は、単一セグメントであり、当社が議決権の全てを所有する子会社が2社あり、建築資材、金物、日用雑貨品等の仕入・卸売、園芸用植物、花卉の栽培・卸売業を営んでおります。

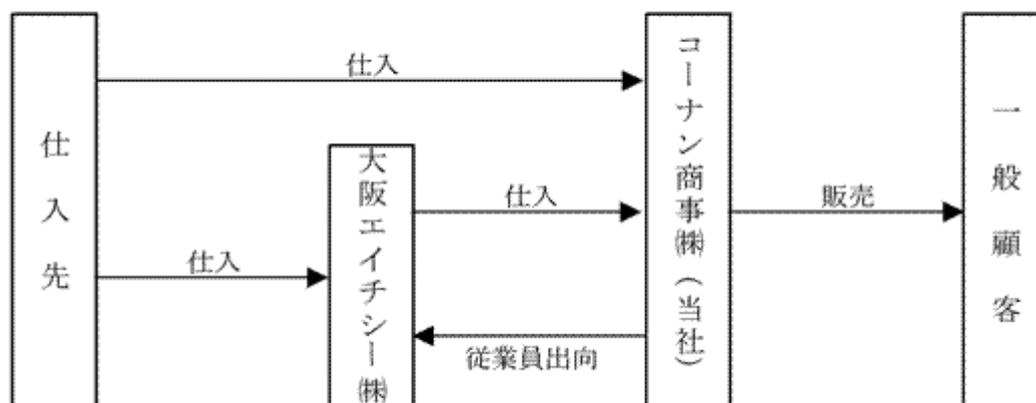
当社及び子会社の事業内容は、次のとおりであります。

区分	会社名
ホームセンター事業 建築資材、金物、日用雑貨品等の仕入・卸売業、 園芸用植物、花卉の栽培・卸売業 (休業中)	コーナン商事株式会社(当社) 大阪エイチシー株式会社 コーナンロジスティックス株式会社

当社は、商品の一部を大阪エイチシー株式会社から購入しております。

コーナンロジスティックス株式会社は休業中でありませす。

事業の系統図は次のとおりであります。



### 4【関係会社の状況】

該当事項はありません。

### 5【従業員の状況】

#### (1) 提出会社の状況

平成24年2月29日現在

従業員数(人)	平均年齢(才)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
2,555	35.3	9年 9ヶ月	4,392,351

(注) 1. 平均年間給与(税込)は、基準外賃金及び賞与を含んでおります。

2. 従業員数は就業人員数であり、関係会社への出向者(3人)、嘱託(40人)、及びパートタイマー・アルバイトは含まれておりません。パートタイマー・アルバイトの期中平均雇用人員は6,746人(1人当たり1か月168時間・1日8時間換算)であります。

3. 当社は、単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

#### (2) 労働組合の状況

平成14年11月にコーナン商事ユニオンが結成され、同時に上部団体であるUIゼンセン同盟に加入いたしました。平成24年2月29日現在における組合員数は1,966人です。なお、労使関係は円満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

当期における我が国経済は、昨年3月に発生した東日本大震災及び原発事故により甚大な被害を受け、復興を進めている状況にあります。為替相場の円高傾向に漸く歯止めがかかったことなどもあり、徐々に立ち直りつつあります。一方で、中東情勢の不安定化等から原油市況が大幅に上昇しているほか、ここ数年世界経済の牽引役であった新興国の成長率にも鈍化傾向がみられ、また、国内では引き続き電力不足が懸念されるなど、景気の先行きは不透明な状況が続いております。個人消費については、震災及び原発事故の後は大きな需要のシフトが起き、防災関連や省エネ関連等の需要が目立って拡大しましたが、事業年度後半には徐々に落ち着きを取り戻し、秋口以降は天候不順の影響もあって、需要の伸びは鈍化しております。

ホームセンター業界では、品揃えの特長を生かして震災後の需要拡大に対応してまいりましたが、消費者の生活防衛意識は引続き根強いものがあるほか、業態を超えた競合も激化しており、経営環境は依然厳しい状況が続いております。

この様な状況のもと、当社は当期にホームセンター10店舗（埼玉県、神奈川県、愛知県、兵庫県、岡山県、高知県、福岡県）、プロショップを4店舗（宮城県、大阪府）、ホームストックを5店舗（宮城県、愛媛県、高知県）出店したことにより、当期末現在の店舗数は249店舗（うち、ホームストックは59店舗）となりました。

これらの結果、当期の業績は、売上高281,926百万円（前期比2.2%増）となり、経常利益は16,022百万円（前期比21.8%増）、当期純利益は9,299百万円（前期比40.3%増）となりました。

当社は、単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

なお、上記金額には、消費税等は含まれておりません。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当期における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前期末比3,481百万円減少し、当期末には2,695百万円となりました。

当期における各キャッシュ・フローの状況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）

当期において営業活動の結果得られた資金は6,428百万円（前期比57.4%減）となりました。税引前当期純利益は16,190百万円となりましたが、たな卸資産の増加額8,586百万円の支出があったことなどが要因であります。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

当期において投資活動の結果支出した資金は16,597百万円（前期比98.6%増）となりました。これは、店舗及び先行投資による有形固定資産の取得13,430百万円、差入保証金の差入れ3,045百万円などの支出が要因であります。

##### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

当期において財務活動の結果得られた資金は6,687百万円（前期は5,597百万円の支出）となりました。これは、金融機関からの借入金の純増加額7,427百万円による収入があったことが要因であります。

## 2【仕入及び販売の状況】

### (1) 商品仕入実績

当事業年度の単一セグメント内の商品仕入実績を商品部門別に示すと、次のとおりであります。

商品部門別	第35期 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)	前年同期比(%)
ホームインブループメント (DIY用品)(百万円)	64,109	113.6
ハウスキーピング (家庭用品)(百万円)	86,693	99.8
カー・レジャー (カー・レジャー用品)(百万円)	35,853	97.3
その他(百万円)	3,930	104.8
合計(百万円)	190,585	103.6

(注) 1. 商品別の各構成内容は、次のとおりであります。

- (1) ホームインブループメント (木材・建材、工具、建築金物、塗料・作業用品、園芸用品、園芸植物、資材、エクステリア、水道、住設機器、リフォーム)
- (2) ハウスキーピング (ダイニング用品、インテリア、電材・照明、日用品、収納用品、薬品、履物・衣料、家庭雑貨品、家電、介護用品、フード、酒類)
- (3) カー・レジャー (カー用品、ペット用品、文具・事務用品、サイクル・レジャー用品)
- (4) その他 (バラエティグッズ、書籍、自動販売機、灯油)

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

当事業年度の単一セグメント内の販売実績を商品部門別に示すと、次のとおりであります。

商品部門別	第35期 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)	前年同期比(%)
ホームインブループメント (DIY用品)(百万円)	96,627	106.5
ハウスキーピング (家庭用品)(百万円)	126,622	101.4
カー・レジャー (カー・レジャー用品)(百万円)	52,726	96.3
その他(百万円)	5,949	109.2
合計(百万円)	281,926	102.2

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(注) 1. 地域別売上状況は、次のとおりであります。

地域別	第34期 (自平成22年3月1日 至平成23年2月28日)			第35期 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)		
	金額 (百万円)	構成比 (%)	期末店舗数	金額 (百万円)	構成比 (%)	期末店舗数
大阪府	113,538	41.2	73	113,261	40.2	75
京都府	21,403	7.8	19	21,796	7.7	19
兵庫県	36,653	13.3	32	37,602	13.3	35
奈良県	9,783	3.5	11	9,992	3.5	11
和歌山県	11,717	4.2	17	11,687	4.1	17
滋賀県	1,753	0.6	1	1,746	0.6	1
宮城県	-	-	-	475	0.2	4
埼玉県	-	-	-	546	0.2	1
千葉県	4,982	1.8	1	5,290	1.9	1
東京都	10,950	4.0	4	11,149	4.0	4
神奈川県	21,584	7.8	8	22,066	7.8	9
愛知県	13,910	5.0	11	14,289	5.1	12
三重県	269	0.1	1	299	0.1	1
鳥取県	1,536	0.6	3	1,571	0.6	3
島根県	1,335	0.5	2	1,361	0.5	2
岡山県	2,020	0.7	3	2,608	0.9	5
広島県	6,678	2.4	5	6,801	2.4	5
山口県	1,164	0.4	4	1,143	0.4	4
徳島県	6,234	2.3	10	6,676	2.4	10
香川県	1,941	0.7	4	2,311	0.8	4
愛媛県	4,274	1.6	12	4,459	1.6	13
高知県	1,187	0.4	7	1,680	0.6	10
福岡県	1,621	0.6	1	1,775	0.6	2
長崎県	1,293	0.5	1	1,330	0.5	1
合計	275,835	100.0	230	281,926	100.0	249

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

## 3. 上記地域別の店舗は、次のとおりであります。

地域別	第35期 平成24年2月29日現在	当事業年度 開・閉店 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)
大阪府	(コーナン) 都島店、片町店、福島大開店、西九条春日出店、弁天町店、大正千島店、J R今宮駅前店、御幣島店、東淀川菅原店、生野店、関目店、天王寺店、南津守店、東三国店、新大阪センイシティ店、内環放出東店、長吉長原店、平野瓜破店、平野加美北店、堺店、大野芝店、第二阪和鳳店、泉北店、泉北2号小代店、金岡蔵前店、中環堺中村店、堺三国ヶ丘店、中もず店、岸和田三田店、岸和田ベイサイド店、中環蛸ヶ池店、豊中庄本店、豊中夕日丘店、豊中島江店、千里山田店、吹田インター青葉丘店、泉大津店、高槻店、高槻上牧店、高槻城西店、貝塚東山店、茄子作南店、枚方野村店、茨木店、茨木安威店、リックス店、八尾楠根店、外環八尾山本店、南植松店、富田林店、寝屋川仁和寺店、寝屋川昭栄店、東寝屋川店、松原市役所前店、住道店、和泉中央店、箕面今宮店、箕面萱野店、羽曳野店、羽曳野伊賀店、門真殿島店、門真大橋店、摂津鳥飼西店、高石富木店、東大阪菱江店、布施駅前店、フレスポ東大阪稲田店、外環新石切店、狭山店、りんくう羽倉崎店 (コーナンプロ) 南津守店、平野店、堺三宝店、箕面坊島店、東大阪店	(開店) (コーナンプロ) 南津守店、堺三宝店
京都府	(コーナン) 西陣上七軒店、宝ヶ池店、宝ヶ池上高野店、かどの四条外大前店、伏見大手筋店、六地藏店、くいな橋店、向日町大原野店、福知山店、J R宇治駅北店、亀岡大井店、亀岡篠店、八幡一ノ坪店、京田辺店、木津店、精華台店 (コーナンプロ) 宇治大久保店 (ホームストック) 福知山荒河店、宮津店	
兵庫県	(コーナン) 魚崎店、灘大石川店、兵庫松原通店、ジェームス山店、名谷店、小束山店、谷上駅前店、藤原台店、ハーバーランド店、玉津インター店、今宿店、尼崎道意町店、杭瀬店、魚住店、武庫川店、西宮今津店、洲本店、伊丹店、J R中山寺駅前店、川西西多田店、川西久代店、川西平野店、新三田店、加西店、篠山店、養父店、氷上ゆめタウン店 (コーナンプロ) 新在家店 (ホームストック) 山南店、和田山店、津名店、淡路東浦店、東条店、中町店、夢前店	(開店) (コーナン) 川西平野店、新三田店、加西店
奈良県	(コーナン) 三条大路店、学園前登美ヶ丘店、大和高田店、大和郡山店、大和郡山筒井店、橿原香久山店、生駒店、香芝旭ヶ丘店、王寺店、吉野大淀店 (ホームストック) 五條二見店	
和歌山県	(コーナン) 和歌山店、和歌山中之島店、海南店、箕島店、御坊インター店、田辺店、岩出店 (ホームストック) 本宮店、粉河店、かつらぎ店、吉備店、印南店、南部店、白浜店、上富田店、勝浦店、串本店	

地域別	第35期 平成24年2月29日現在	当事業年度 開・閉店 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)
滋賀県	(コーナン)草津店	
宮城県	(コーナンプロ)仙台東インター店、泉松森店 (ホームストック)石巻店、名取店	(開店) (コーナンプロ) 仙台東インター店、泉松森店 (ホームストック)石巻店、名取店
埼玉県	(コーナン)吉川栄町店	(開店) (コーナン)吉川栄町店
千葉県	(コーナン)市川原木店	
東京都	(コーナン)江東深川店、本羽田萩中店、ぐりーんうぉーく多摩店、小平店	
神奈川県	(コーナン) 保土ヶ谷星川店、港北ニュータウン店、港北センター南店、港北インター店、鎌倉大船店、相模原西橋本店、相模原小山店、湘南藤沢店、中央林間店	(開店) (コーナン)港北インター店
愛知県	(コーナン) 砂田橋店、名港木場店、南十番町店、一宮店、一宮今伊勢店、刈谷井ヶ谷店、小牧店、稲沢ハーモニーランド店、知立店、日進店、知多東浦店 (コーナンプロ)熱田四番町店	(開店) (コーナン)知立店
三重県	(ホームストック)鶴殿店	
鳥取県	(コーナン)米子河崎店 (ホームストック)気高店、中山店	
島根県	(コーナン)東出雲店 (ホームストック)津和野店	
岡山県	(コーナン)西大寺店、倉敷北浜店、連島店、鴨方店 (ホームストック)中央店	(開店) (コーナン)西大寺店、鴨方店
広島県	(コーナン)宇品店、広島祇園店、中野東店、神辺店、廿日市陽光台店	
山口県	(コーナン)小野田インター店 (ホームストック)秋穂店、美和店、阿武店	
徳島県	(コーナン)徳島小松島店、阿南中島店、徳島藍住店 (ホームストック) 山川店、吉野店、美馬店、阿波池田店、日和佐店、徳島海南店、貞光店	
香川県	(コーナン)白鳥店、綾川店、多度津店 (ホームストック)詫間店	
愛媛県	(コーナン)三津浜店 (ホームストック) 北条店、大三島店、伯方店、津島店、宇和島店、土居店、宇和店、野村店、久万店、松野店、広見店、御荘店	(開店) (ホームストック)宇和島店
高知県	(コーナン)高知駅前店 (ホームストック) 瀬戸南店、室戸店、土佐店、宿毛店、土佐清水店、奈半利店、芸西店、窪川店、黒潮店	(開店) (コーナン)高知駅前店 (ホームストック)瀬戸南店、土佐店
福岡県	(コーナン)めいのはま店、八女店	(開店) (コーナン)八女店
長崎県	(コーナン)大塔店	

(注) コーナン箕面坊島店はコーナンプロ箕面坊島店へ業態転換しております。

### 3 【対処すべき課題】

当社は、小売業界全体の競争激化に対抗し得る経営基盤を確立し、安定した高収益体質の企業となることを目標としておりますが、そのためには財務体質の改善、在庫増加の抑制及びコンプライアンス意識の徹底と内部管理体制の強化が重要課題であると認識しております。

#### (1) 財務体質の改善

当社では、財務体質の改善を重要な課題として認識し、每期自己資本比率を向上させることを経営目標に掲げ、着実に自己資本比率の改善を実現してきております。中期的な経営戦略として新規出店投資は継続して行う方針ですが、営業キャッシュ・フローとバランスのとれた設備投資を心掛け、有利子負債を抑制するように努めてまいります。

#### (2) 在庫増加の抑制

当社では、収益力強化のためP B商品の販売拡大に積極的に取り組んでおります。P B商品の販売拡大に伴い必要な在庫規模も増加しておりますが、商品回転率の維持・向上が重要な課題と認識しております。仕入・販売・在庫計画の精緻化や在庫コントロールの強化等を通じて、在庫の抑制、商品回転率の向上に努めてまいります。

#### (3) コンプライアンス意識の徹底と内部管理体制の強化

様々な企業不祥事が繰り返し生じており、ビジネスコンプライアンス及びコーポレート・ガバナンスの強化が求められております。当社では、「企業倫理や法令・社会的ルールを遵守し、誠実かつ公正な企業活動をおこなうこと」を企業行動指針の中で定めており、引続きコンプライアンス意識の周知・徹底、内部管理体制の強化に努めてまいります。

### 4 【事業等のリスク】

事業等のリスクについての記載は、有価証券報告書提出日現在において判断したものであります。

#### (1) 過剰在庫によるリスク

当社では収益力強化のためP B商品の販売拡大に積極的に取り組んでおりますが、これに伴い在庫の増加や商品回転率低下のリスクを抱えております。仕入・販売・在庫計画の精緻化や在庫コントロールの強化により、在庫の抑制、商品回転率の向上に努めておりますが、販売の予期せぬ変動により在庫が過剰となり、その削減が進まなければ廃棄処分や評価損の計上が必要となり、業績に影響を与える可能性があります。

#### (2) 金利変動によるリスク

当社は、設備投資資金を金融機関からの借入金等により調達しており、有利子負債への依存度が高い水準にあります。営業キャッシュ・フローとバランスのとれた設備投資を心掛け、有利子負債を抑制するように努めてまいります。将来の金利情勢の変動が業績に影響を与える可能性があります。

#### (3) 出店に関する法規制等によるリスク

当社は、企業規模の拡大により経営基盤の確立を図るため、新規出店投資を継続して行う方針ですが、出店に関する法規制の変更等により、出店計画の変更・延期もしくは撤回といった事態が生じて、予定通りの出店ができなくなり、業績に影響を与える可能性があります。

#### (4) 天候要因によるリスク

当社の取扱商品の中には季節性の強い商品が含まれており、冷夏や暖冬及び長雨等の天候不順によって、季節商品の販売動向が大きく変動することがあります。こうした事態が生じた場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (5) 為替変動によるリスク

当社は海外商品の輸入取引及び為替取引を直接行っております。為替変動によるリスクに対しては為替予約等によりリスクの軽減に努めてまいります。為替相場の動向によっては仕入価格が変動する他、為替差損益が発生し、業績に影響を与える可能性があります。

(6) 市場競合状況及び店舗開店・閉鎖に伴うリスク

当社は関西地区を主な経営基盤としておりますが、関西地区に次ぐ重要商圈として関東地区にも出店を続けております。一方で、同業他社の出店攻勢に対抗するため、既存商圈における新規出店、既存店の活性化、不採算店の閉店も並行して行っております。

市場競合状況が厳しくなり、店舗の収益性が悪化する場合、もしくは店舗閉鎖に伴い多額の損失が発生する場合には、業績に影響を与える可能性があります。また、新規出店に関しても、市場競合状況の変化の他、地権者及び家主との契約、法規制等の影響などで出店時期が遅れる場合や計画変更を余儀なくされる場合、もしくは出店コストが増加する場合があります。業績に影響を与える可能性があります。

(7) 減損損失のリスク

当社は平成19年2月期より「固定資産の減損に係る会計基準」を適用し、各事業年度において所要額を減損損失として計上しております。店舗の収益状況及び不動産の価格動向等によっては、多額の減損損失を計上することが必要となり、業績に影響を与える可能性があります。

(8) コンプライアンスに関するリスク

当社では企業の社会的責任を重視し、コンプライアンス意識の向上に努めております。しかし、役職員が法令その他諸規則等を遵守できなかった場合、法的な検討が不十分であった場合又は予防策が効果を発揮せず役職員による不正行為が行われた場合には、業績に影響を与える可能性があります。

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】

### (1) 当事業年度の経営成績の分析

売上高は19店舗の新規出店があったほか、震災後の防災関連や省エネ関連等の需要拡大もあって、前期比2.2%の増加と3期ぶりの増収となりました。商品部門別にみると、ホームインブループメント部門では木材・建材、作業用品、エクステリア用品が比較的高い伸びとなり、ハウスキーピング部門では照明器具、家電、インテリア用品、履物・衣料が比較的高い伸びとなりました。一方、カー・レジャー部門は総じて伸び悩みました。

売上総利益率はP B商品の販売拡大等から35.4%となり、前期比1.6ポイント改善しました。売上高の増加と売上総利益率の改善により売上総利益は前期比7.0%増加し99,850百万円となりました。

売上総利益が6,489百万円、営業収入が2百万円増加しましたが、販売費及び一般管理費も4,425百万円の増加となり、その結果として営業利益は2,066百万円増加し、18,683百万円（前期比12.4%増）となりました。

販売費及び一般管理費は4,425百万円増加し、93,864百万円（前期比4.9%増）となりました。新規出店等に伴い、人件費が1,046百万円（前期比4.1%増）、減価償却費が885百万円（前期比15.3%増）、物流費用が678百万円（前期比33.9%増）増加したことなどによります。

経常利益は2,871百万円増加し、16,022百万円（前期比21.8%増）となりました。経常利益率は5.7%で、前期比0.9ポイント上昇しました。営業利益が2,066百万円増加したのに比べ、増益幅が大きくなっているのは、為替差損が386百万円減少したこと、支払利息等が252百万円減少したことなどによります。

当期純利益は2,671百万円増加し、9,299百万円（前期比40.3%増）となりました。当期は減損損失の計上がなかったことなどから、当期純利益は大幅な増加となりました。

### (2) 当事業年度の財政状態の分析

流動資産は前期末比4,763百万円増加し75,198百万円となりました。その主な要因は現金及び預金の減少3,481百万円及び商品及び製品の増加8,509百万円によります。

固定資産は前期末比10,806百万円増加し167,084百万円となりました。その主な要因は建物の増加8,194百万円及び差入保証金の増加1,621百万円によります。

流動負債は前期末比8,845百万円増加し77,994百万円となりました。その主な要因は短期借入金の増加7,000百万円及び1年内返済予定の長期借入金の増加3,420百万円によります。

固定負債は前期末比6,077百万円減少し87,918百万円となりました。その主な要因は社債の減少4,125百万円及び長期借入金の減少2,993百万円によるものです。

純資産は当期純利益9,299百万円と新株引受権付社債の転換3,498百万円等により前期末比12,801百万円増加し76,370百万円となりました。自己資本比率は31.5%となり、前期末比3.5ポイント上昇しました。

### (3) キャッシュ・フローの分析

当社の資金状況は、営業活動によるキャッシュ・フローでは、前事業年度より8,654百万円少ない16,428百万円の収入となっております。これは、たな卸資産の増加額が7,061百万円増加したことによります。

投資活動によるキャッシュ・フローでは前事業年度より8,239百万円多い16,597百万円の支出となっております。これは、有形固定資産の取得が6,452百万円、差入保証金の差入れが1,676百万円増加したことによります。

財務活動によるキャッシュ・フローでは前事業年度の5,597百万円の支出に対し、6,687百万円の収入に転じております。これは、金融機関からの借入金の純増加額が8,909百万円増加したことによります。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当期においてホームセンター10店舗、プロショップ4店舗、ホームストック5店舗を出店しました。

当期の投資総額は18,422百万円で、そのうち新店投資額は9,473百万円、先行投資1,306百万円であります。なお当該金額には、有形固定資産（リース資産を含む。）の他、無形固定資産、差入保証金及び長期前払費用を含んでおります。

#### 2【主要な設備の状況】

当社は、国内に249ヶ所の店舗と流通センター7ヶ所、海外商品センター2ヶ所、RDCセンター1ヶ所を運営しており、そのうち主要な設備は以下のとおりであります。

平成24年2月29日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額						従業員数 (人)	
		建物 (百万円)	構築物 (百万円)	土地 (百万円) (面積㎡) [賃借面積]	リース資 産 (百万円)	差入保証 金 (百万円)	その他 (百万円)		合計 (百万円)
本社 (堺市西区)	統括業務施設、 教育福利厚生施 設及び賃貸設備	3,721	117	2,926 (25,716) [217,179]	-	3,637	1,128	11,531	341 (191)
コーナン泉北店他 74店舗 (大阪府)	店舗及び賃貸 設備	19,184	1,350	16,290 (82,240) [674,546]	2,747	17,295	3,702	60,571	856 (2,496)
コーナン宝ヶ池店他 18店舗 (京都府)	店舗及び賃貸 設備	4,545	345	851 (3,612) [152,821]	180	1,657	518	8,098	144 (444)
コーナン灘大石川店他 34店舗 (兵庫県)	店舗及び賃貸 設備	8,382	646	887 (5,026) [307,193]	-	6,474	1,163	17,554	292 (878)
コーナン三条大路店他 10店舗 (奈良県)	店舗及び賃貸 設備	1,264	166	1,566 (16,789) [107,748]	1,732	1,070	297	6,098	79 (223)
コーナン和歌山店他 16店舗 (和歌山県)	店舗及び賃貸 設備	3,685	359	1,751 (15,567) [142,935]	-	499	339	6,635	92 (292)
コーナン草津店 (滋賀県)	店舗及び賃貸 設備	1,206	55	- (-) [51,314]	-	189	20	1,471	13 (35)
コーナンプロ仙台東イン ター店他3店舗 (宮城県)	店舗	154	18	- (-) [-]	-	101	108	382	22 (38)
コーナン吉川栄町店 (埼玉県)	店舗	199	0	- (-) [-]	-	100	110	410	9 (30)
コーナン市川原木店 (千葉県)	店舗及び賃貸 設備	684	49	54 (1,921) [-]	-	401	33	1,223	28 (127)
コーナン本羽田萩中店他 3店舗 (東京都)	店舗及び賃貸 設備	1,393	125	- (-) [13,859]	-	2,887	83	4,489	70 (217)
コーナン保土ヶ谷星川店他 8店舗 (神奈川県)	店舗及び賃貸 設備	3,722	207	321 (1,525) [56,344]	881	4,151	886	10,170	151 (483)
コーナン一宮店他 11店舗 (愛知県)	店舗及び賃貸 設備	3,365	333	- (-) [223,720]	-	2,349	643	6,692	111 (303)
ホームストック鶴殿店 (三重県)	店舗	32	7	- (-) [3,400]	-	2	4	47	3 (5)

平成24年2月29日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額							従業員数 (人)
		建物 (百万円)	構築物 (百万円)	土地 (百万円) (面積㎡) [賃借面積]	リース資 産 (百万円)	差入保証 金 (百万円)	その他 (百万円)	合計 (百万円)	
コーナン米子河崎店他 2店舗 (鳥取県)	店舗	370	62	- (-) [34,269]	-	48	29	512	16 (34)
コーナン東出雲店他 1店舗 (島根県)	店舗及び賃貸 設備	291	24	- (-) [37,232]	-	54	8	379	12 (33)
コーナン倉敷北浜店他 4店舗 (岡山県)	店舗	555	56	- (-) [18,172]	-	633	142	1,388	30 (92)
コーナン宇品店他 4店舗 (広島県)	店舗及び賃貸 設備	2,919	161	- (-) [55,232]	-	668	477	4,227	51 (161)
コーナン小野田インター店 他3店舗 (山口県)	店舗	403	28	- (-) [37,762]	-	45	3	481	14 (34)
コーナン徳島藍住店他 9店舗 (徳島県)	店舗及び賃貸 設備	2,382	354	- (-) [143,474]	-	335	543	3,616	56 (154)
コーナン白鳥店他 3店舗 (香川県)	店舗及び賃貸 設備	870	78	- (-) [102,713]	-	124	608	1,681	21 (60)
コーナン三津浜店他 12店舗 (愛媛県)	店舗	852	126	- (-) [44,988]	-	462	197	1,639	43 (114)
ホームストック窪川店他 9店舗 (高知県)	店舗	963	104	- (-) [32,310]	-	104	109	1,282	30 (73)
コーナンめいのはま店他 1店舗 (福岡県)	店舗及び賃貸 設備	896	48	- (-) [46,314]	-	169	59	1,173	16 (61)
コーナン大塔店 (長崎県)	店舗及び賃貸 設備	618	7	954 (28,973) [-]	-	1	34	1,616	9 (30)
流通センター7、海外商品セ ンター2、RDCセンター1 (大阪府、兵庫県、京都府、神 奈川県、愛知県、広島県、福岡 県)	流通センター	6,106	252	3,450 (39,188) [232,290]	-	905	264	10,978	46 (171)

- (注) 1. 合計金額は、建設仮勘定を除く有形固定資産に加え、長期前払費用、差入保証金、借地権、ソフトウェアの帳簿価額を表示しております。また、長期前払費用には一年基準による前払費用への振替額を含めております。
2. その他の内訳は、機械及び装置128百万円、車両運搬具143百万円、工具、器具及び備品3,125百万円、借地権3,549百万円、ソフトウェア544百万円、長期前払費用4,028百万円であります。
3. 土地の( )内の数字は当社所有土地の面積を表示し、[ ]内の数字は賃借土地の面積を外数で表示しております。
4. 従業員数には、使用人兼務役員、嘱託および社外への出向社員は含まれておりません。また、( )はパートタイマー・アルバイトの期末人数を8時間換算で外書きしております。

5. 上記のほか、リース契約による主な賃借設備は、次のとおりであります。

名称	数量	リース期間(年)	年間リース料 (百万円)	リース契約残高 (百万円)
本部P F / 8015 ホスト・コンピュータ (所有権移転外ファイナンス・リース)	一式	5	10	1
E O S (電算発注システム)機器 (所有権移転外ファイナンス・リース)	一式	5	22	7
P O S 機器 (所有権移転外ファイナンス・リース)	一式	5	25	7
コーナン三条大路店他 店舗用什器 (所有権移転外ファイナンス・リース)	一式	5	223	101

### 3【設備の新設、除却等の計画】

当社の設備投資については、出店戦略と投資効率等を総合的に勘案して策定しております。

なお、当事業年度末現在における重要な設備の新設の計画は次のとおりであります。

事業所名(仮称) (所在地)	設備の 内容	事業投資予定金額		資金調達方法	着手及び完了予定年月		完成後の 予定売場 面積(m <sup>2</sup> )
		総額 (百万円)	既支払額 (百万円)		着手	完了	
コーナン須崎店 (高知県須崎市)	店舗新設	300	121	自己資金及び 借入金	平成23年 1 1 月	平成24年 3 月	2,260
コーナン徳島住吉店 (徳島県徳島市)	店舗新設	550	99	自己資金及び 借入金	平成23年 1 2 月	平成24年 4 月	3,770
コーナン府中店 (東京都府中市)	店舗新設	4,200	234	自己資金及び 借入金	平成24年 上半期	平成24年 下半期	7,400
コーナン江戸川店 (東京都江戸川区)	店舗新設	1,100	85	自己資金及び 借入金	平成24年 上半期	平成24年 下半期	3,650
コーナン厚木店 (神奈川県厚木市)	店舗新設	3,000	231	自己資金及び 借入金	平成24年 上半期	平成24年 下半期	14,100
コーナン鶴見店 (横浜市鶴見区)	店舗新設	1,200	75	自己資金及び 借入金	平成24年 上半期	平成24年 下半期	7,680
コーナン明和通店 (神戸市兵庫区)	店舗新設	2,000	79	自己資金及び 借入金	平成24年 上半期	平成24年 下半期	6,820
コーナンプロ和歌山インター店他 3店舗 (和歌山県和歌山市他)	店舗新設	1,590	258	自己資金及び 借入金	平成23年 下半期	平成24年度	10,690
新貝塚流通センター (大阪府貝塚市)	センター 新設	6,200	-	自己資金及び 借入金	平成24年 上半期	平成24年 下半期	-

(注) 1. 投資予定金額には、リース資産、借地権、差入保証金が含まれており、テナントからの受入保証金を除外しております。

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

## 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	60,000,000
計	60,000,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数(株) (平成24年2月29日)	提出日現在発行数(株) (平成24年5月25日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	34,682,113	34,682,113	東京・大阪証券取引所 市場第一部	単元株式数は100 株であります。
計	34,682,113	34,682,113	-	-

## (2) 【新株予約権等の状況】

旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

平成17年5月26日定時株主総会決議

	事業年度末現在 (平成24年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成24年4月30日)
新株予約権の数(個)	929	929
新株予約権のうち自己新株予約権の数 (個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株) (注)1.	92,900	92,900
新株予約権の行使時の払込金額(円) (注)2.	1	同左
新株予約権の行使期間	自平成17年6月1日 至平成37年5月31日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)		
新株予約権の行使の条件	<ul style="list-style-type: none"> <li>・対象者は新株予約権を割当てられた時に就任していた当社の役員を退任した時に限り、新株予約権を行使することができる。但し、この場合、対象者は、対象者が上記の役員を辞任した日の翌日から当該権利行使開始日より10日を経過する日までの間に限り、新株予約権を行使できる。</li> <li>・対象者が死亡した場合、対象者の相続人のうち、対象者の配偶者、子、1親等の直系尊属に限り新株予約権を行使することができる。但し、相続人は、当該役員が死亡退任した日の翌日から3ヶ月を経過する日までの間に限り、新株予約権を行使できる。</li> <li>・なお、その他の権利行使の条件は、株主総会決議及び取締役会決議に基づき、当社と対象者との間で締結する新株予約権割当契約の定めるところによる。</li> </ul>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	権利の譲渡、質入れその他の処分は認めない。	同左
代用払込みに関する事項	該当事項はありません。	同左
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	該当事項はありません。	同左

(注)1. 当社が株式の分割又は併合を行う場合、新株予約権の目的となる株式の数は、次の算式により調整される。なお、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点において行使されていない新株予約権の目的となる株式についてのみ行われる。

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割又は併合の割合 (調整後生じる1株未満の端株は切り捨てる。)

また、上記の他、新株予約権発行日後に、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併又はその他の組織変更を行う場合等においては、各新株予約権の行使により発行される株式の数は適切に調整される。

2. 新株予約権発行日後に、当社が株式の分割又は併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

(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】

該当事項はありません。

(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	発行済株式総数増減数 (株)	発行済株式総数残高(株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金増減額 (百万円)	資本準備金残高 (百万円)
平成20年2月7日 (注)1	3,000,000	30,541,240	1,662	15,659	1,662	15,894
平成20年2月27日 (注)2	450,000	30,991,240	249	15,909	249	16,143
平成24年2月29日 (注)3	3,690,873	34,682,113	1,749	17,658	1,749	17,893

(注)1. 有償一般募集 3,000,000株

発行価格 1,108.09円

資本組入額 554.045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関連した第三者割当増資) 450,000株

発行価格 1,108.09円

資本組入額 554.045円

割当先 新光証券㈱

3. 新株予約権の権利行使による増加

(平成23年3月1日～平成23年11月30日) 3,690,873株

## (6) 【所有者別状況】

平成24年2月29日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数 100株)							単元未満株式の状況(株)	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	37	41	200	141	5	16,151	16,575	-
所有株式数(単元)	-	89,731	7,148	32,044	54,753	18	162,245	345,939	88,213
所有株式数の割合(%)	-	25.94	2.06	9.26	15.83	0.01	46.90	100.00	-

- (注) 1. 自己株式80,339株は「個人その他」に803単元及び「単元未満株式の状況」に39株を含めて記載しております。なお、自己株式80,339株は株主名簿記載上の株式数であり、平成24年2月29日現在の実保有株式数は80,174株であります。
2. 上記「その他の法人」及び「単元未満株式の状況」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が、それぞれ14単元及び17株含まれております。

## (7) 【大株主の状況】

平成24年2月29日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
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番11号	3,252	9.38
疋田 耕造	堺市東区	3,246	9.36
港南株式会社	堺市西区鳳東町4丁401番地1	2,040	5.88
疋田 直太郎	堺市東区	1,790	5.16
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	1,581	4.56
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口9)	東京都中央区晴海1丁目8番11号	1,418	4.09
コーナン商事取引先持株会	堺市西区鳳東町6丁637番地1	950	2.74
梅林 英香	大阪府大阪狭山市	384	1.11
NORTHERN TRUST CO AVFC RENORTHERN TRUST GUERNSEY NON TREATY CLIENTS (常任代理人 香港上海銀行東京支店)	50 BANK STREET CANARY WHARF LONDON E14 5NT, UK (東京都中央区日本橋3丁目11-1)	292	0.85
STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505019 (常任代理人 香港上海銀行東京支店)	AIB INTERNATIONAL CENTRE P.O. BOX 518 IFSC DUBLIN, IRELAND (東京都中央区日本橋3丁目11-1)	278	0.80
計	-	15,236	43.93

(注) 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 4,671千株

日本マスタートラスト信託銀行株式会社 1,581千株

## (8)【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成24年2月29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)	普通株式 80,100		
完全議決権株式(その他)	普通株式 34,513,800	345,138	
単元未満株式	普通株式 88,213		
発行済株式総数	34,682,113		
総株主の議決権		345,138	

(注) 「完全議決権株式(その他)」の株式数には、証券保管振替機構名義の株式が1,400株含まれております。

## 【自己株式等】

平成24年2月29日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
コーナン商事株式会社	堺市西区鳳東町4丁401番地1	80,100	-	80,100	0.23
計	-	80,100	-	80,100	0.23

(注) 上記のほか、株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に所有していない株式が165株あります。なお、当該株式数は発行済株式の「完全議決権株式(その他)」と「単元未満株式」の株式数にそれぞれ100株と65株含まれております。

(9) 【ストックオプション制度の内容】

当社はストックオプション制度を採用しております。当該制度は旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき新株予約権を発行する方法によるものであります。

当該制度の内容は次のとおりであります。

(平成17年5月26日定時株主総会決議)

旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき、新株予約権を発行する方法により、平成17年5月26日第28期定時株主総会終結の時に在任する当社取締役および監査役に対して特に有利な条件をもって新株予約権を発行することを、平成17年5月26日の定時株主総会において特別決議されたものであります。

決議年月日	平成17年5月26日
付与対象者の区分及び人数	平成17年5月26日第28期定時株主総会終結時に在任する取締役14名および監査役1名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数(株)(注)1.	92,900
新株予約権の行使時の払込金額(円)(注)2.	1
新株予約権の行使期間	平成17年6月1日から平成37年5月31日まで
新株予約権の行使の条件	<ul style="list-style-type: none"> <li>・対象者は新株予約権を割当てられた時に就任していた当社の役員を退任した時に限り、新株予約権を行使することができる。但し、この場合、対象者は、対象者が上記の役員を辞任した日の翌日から当該権利行使開始日より10日を経過する日までの間に限り、新株予約権を行使できる。</li> <li>・対象者が死亡した場合、対象者の相続人のうち、対象者の配偶者、子、1親等の直系尊属に限り新株予約権を行使することができる。但し、相続人は、当該役員が死亡退任した日の翌日から3ヶ月を経過する日までの間に限り、新株予約権を行使できる。</li> <li>・なお、その他の権利行使の条件は、株主総会決議および取締役会決議に基づき、当社と対象者との間で締結した新株予約権割当契約の定めるところによる。</li> </ul>
新株予約権の譲渡に関する事項	権利の譲渡、質入れその他の処分は認めない。
代用払込みに関する事項	該当事項はありません。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	該当事項はありません。

(注)1. 当社が株式の分割又は併合を行う場合、新株予約権の目的となる株式の数は、次の算式により調整される。なお、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点において行使されていない新株予約権の目的となる株式についてのみ行われる。

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割又は併合の割合 (調整後生じる1株未満の端株は切り捨てる。)

また、上記の他、新株予約権発行日後に、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併又はその他の組織変更を行う場合等においては、各新株予約権の行使により発行される株式の数は適切に調整される。

2. 新株予約権発行日後に、当社が株式の分割又は併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

3. 平成17年7月15日付、常務取締役執行役員池田正博氏の取締役辞任、平成18年5月25日付、常務取締役執行役員柿崎靖文氏、取締役執行役員西田準氏、吉野淳二氏、塚脇慎一郎氏、池山允敏氏の取締役退任、平成18年12月15日付、常務取締役執行役員高橋晴康氏の取締役辞任、平成19年7月25日付、常務取締役執行役員稲垣忠氏の取締役辞任、平成19年8月31日付、専務取締役執行役員高橋一夫氏の取締役辞任、平成22年5月27日付、常務取締役伊崎弘昭氏の取締役退任、平成23年5月26日付、常務取締役小坂文則氏の取締役退任、監査役藤木秀保氏の監査役退任に伴い、付与対象者は取締役3名となっております。

## 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)	価格の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	3,402	4,704,798
当期間における取得自己株式	90	109,960

(注) 当期間における取得自己株式には、平成24年5月1日からこの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は含まれておりません。

(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(円)	株式数(株)	処分価額の総額(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(注)1.	1,300	1,907,100	-	-
保有自己株式数	80,174	-	80,264	-

(注) 1. 当事業年度の内訳は、新株予約権の権利行使(株式数1,300株、処分価額の総額1,907,100円)であります。

2. 当期間における保有自己株式数には、平成24年5月1日からこの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は含まれておりません。

## 3【配当政策】

当社は、積極的に適正な利益配分を行うことは、社会への還元とも併せ企業経営の重要な課題であると認識しており、利益水準を勘案した安定配当を継続して行うことを基本方針としております。

当社は、「取締役会の決議により、毎年8月末日の株主名簿に記録された株主又は登録株主質権者に対し、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めており、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

これらの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。

当事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき、当期は1株当たり28円(うち中間配当14円)の配当を行うことを決定しました。この結果、当事業年度の配当性向は、9.9%となりました。

内部留保資金の用途につきましては、企業規模の拡大により経営基盤の確立を図るために必要な設備投資資金に充当しつつ、経営体質の充実強化を図り、資本効率の向上に努めてまいります。

なお、当事業年度に係る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(百万円)	1株当たり配当額(円)
平成23年10月12日 取締役会決議	460	14
平成24年5月24日 定時株主総会決議	484	14

#### 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31期	第32期	第33期	第34期	第35期
決算年月	平成20年2月	平成21年2月	平成22年2月	平成23年2月	平成24年2月
最高(円)	2,030	1,665	1,183	1,238	1,623
最低(円)	1,106	840	789	872	900

(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。

##### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成23年9月	10月	11月	12月	平成24年1月	2月
最高(円)	1,432	1,462	1,372	1,271	1,305	1,234
最低(円)	1,213	1,260	1,153	1,210	1,156	1,174

(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 (千株)
取締役社長 (代表取締役)	第1営業統轄	疋田 耕造	昭和4年1月1日生	昭和32年1月 木津川石油商会設立 昭和47年3月 港南株式会社代表取締役社長 昭和51年6月 関西第一石油株式会社代表取締役 昭和52年4月 コーナンフリート株式会社代表取締役 社長 昭和53年9月 当社設立、代表取締役社長 平成元年2月 有限会社ケーエヌサービス代表取締役 社長(現) 平成8年3月 港南株式会社代表取締役会長 平成15年6月 平成開発有限会社代表取締役 平成18年2月 当社代表取締役社長第1営業統轄(兼) ホームセンター事業部長 平成20年5月 代表取締役社長第1営業統轄(現任)	1年	3,246
取締役副社長 (代表取締役)	第2営業統轄	疋田 直太郎	昭和31年10月9日生	昭和54年4月 当社入社 昭和62年4月 取締役店舗運営部長 昭和63年4月 株式会社泉北サービス代表取締役社長 平成元年4月 当社常務取締役事業本部長 平成3年3月 取締役副社長 平成5年3月 取締役副社長開発本部長 平成6年7月 取締役副社長経営企画室長 平成11年12月 大阪エイチシー株式会社代表取締役社 長(現) 平成12年11月 当社取締役副社長営業本部長(兼)海外 商品部長 平成13年12月 取締役副社長営業統轄 平成14年5月 代表取締役副社長営業統轄 平成15年1月 代表取締役副社長 平成18年2月 代表取締役副社長第2営業統轄 平成18年5月 代表取締役副社長第2営業統轄(兼)リ フォーム事業部長 平成19年9月 コーナンロジスティックス株式会社代 表取締役社長(現) 平成20年5月 当社代表取締役副社長第2営業統轄 (現任)	1年	1,790
取締役副社長 (代表取締役)	総合企画担当	品川 良一	昭和27年10月6日生	昭和51年4月 日本銀行入行 平成16年6月 同行検査役検査室長 平成17年4月 当社入社 執行役員総合企画室長 平成17年5月 常務取締役・執行役員総合企画室長 平成18年4月 常務取締役・執行役員総合企画部長 (兼)IR広報室長(兼)内部監査室長 平成18年5月 常務取締役・執行役員総合企画部長 (兼)IR広報室長(兼)内部監査室長 (兼)経営企画室長 平成19年3月 常務取締役・執行役員総合企画部長 (兼)IR広報室長(兼)経営企画室長 平成19年5月 専務取締役・執行役員総合企画部長 (兼)IR広報室長(兼)経営企画室長 平成19年9月 専務取締役・執行役員総合企画担当 (兼)IR広報室長 平成20年5月 代表取締役副社長総合企画担当(兼)IR 広報室長 平成21年2月 代表取締役副社長総合企画担当(現任)	1年	1

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
専務取締役 上席執行役員	開発担当	西村 義之	昭和14年10月27日生	昭和33年4月 大日本塗料株式会社入社 昭和53年12月 サンデーペイント株式会社転籍 昭和55年10月 当社入社 昭和61年8月 取締役本部長 平成元年4月 専務取締役本部長 平成10年11月 専務取締役開発本部長 平成12年11月 専務取締役管理本部長 平成13年12月 専務取締役管理統轄(兼)店舗開発本部長 平成15年1月 専務取締役店舗開発部長 平成15年8月 専務取締役・執行役員管理統轄(兼)開発部長 平成16年6月 専務取締役・執行役員管理統轄 平成19年9月 専務取締役・執行役員開発担当 平成22年5月 専務取締役・上席執行役員開発担当(現任)	1年	27
常務取締役 上席執行役員	人事総務担当	寺田 光廣	昭和28年2月5日生	昭和51年4月 株式会社住友銀行(現株式会社三井住友銀行)入行 平成15年10月 当社出向 平成15年11月 内部監査室長 平成16年1月 執行役員内部監査室長 平成16年6月 執行役員総務部長 平成16年10月 当社転籍 執行役員総務部長 平成18年2月 執行役員人事総務部長 平成18年5月 取締役・執行役員人事総務部長 平成19年5月 常務取締役・執行役員人事総務部長 平成19年9月 常務取締役・執行役員人事総務担当 平成22年5月 常務取締役・上席執行役員人事総務担当(現任)	1年	1
取締役 上席執行役員	ホームセンター 事業部長	田上 計美	昭和34年4月20日生	昭和58年3月 当社入社 平成18年2月 執行役員ホームセンター事業部第2営業部長 平成20年5月 取締役・執行役員ホームセンター事業部長 平成22年5月 取締役・上席執行役員ホームセンター事業部長(現任)	1年	1
取締役 上席執行役員	開発部長	田中 美博	昭和41年5月13日生	昭和60年3月 当社入社 平成22年5月 上席執行役員ホームストック事業部長 平成22年12月 上席執行役員ホームストック事業部長(兼)アグリビジネス部長 平成23年5月 取締役・上席執行役員ホームストック事業部長(兼)アグリビジネス部長 平成23年7月 取締役・上席執行役員ホームストック事業部長 平成24年1月 取締役・上席執行役員開発部長(現任)	1年	0
取締役 上席執行役員	経営企画部長 (兼)IR広報室 長	宮永 俊一郎	昭和30年3月8日生	昭和54年4月 株式会社日本興業銀行(現株式会社みずほコーポレート銀行)入行 平成20年3月 当社出向 平成21年6月 当社転籍 執行役員経営企画グループマネージャー(兼)IR広報室長 平成22年5月 上席執行役員経営企画部長(兼)IR広報室長 平成23年5月 取締役・上席執行役員経営企画部長(兼)IR広報室長(現任)	1年	3
取締役 上席執行役員	海外商品部長 (兼)中国室長	荒川 春子	昭和38年5月8日生	平成4年5月 三國産業株式会社入社 平成12年10月 当社入社 平成22年5月 上席執行役員海外商品部中国室長(兼)海外商品第一グループマネージャー 平成22年8月 上席執行役員海外商品部中国室長 平成23年5月 取締役・上席執行役員海外商品部長(兼)中国室長(現任)	1年	103

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 上席執行役員	カスタマーサ ポート部長(兼) 品質保証室長	榊枝 守	昭和29年2月18日生	昭和54年11月 株式会社ケーヨー入社 平成16年11月 株式会社服部コーワホールディング入 社 平成17年2月 当社入社 平成22年5月 執行役員商品企画部長 平成23年5月 取締役・上席執行役員商品企画部長 平成24年4月 取締役・上席執行役員カスタマーサ ポート部長(兼)品質保証室長(現任)	1年	1
取締役 上席執行役員	P R O事業部長	竹内 栄吾	昭和43年2月21日生	昭和61年3月 当社入社 平成13年4月 新業態開発グループマネージャー 平成17年4月 P R O事業部長 平成18年4月 執行役員P R O事業部長 平成23年5月 上席執行役員P R O事業部長 平成24年5月 取締役・上席執行役員P R O事業部長 (現任)	1年	-
監査役 (常勤)		伊崎 弘昭	昭和22年10月29日生	昭和45年10月 株式会社ダイエー入社 平成4年1月 当社入社 平成10年5月 取締役商品統括部長(兼)商品2部長 (兼)商品3部長 平成12年11月 常務取締役商品部長(兼)商品部H K グ ループマネージャー 平成18年1月 常務取締役・執行役員商品部長 平成22年5月 常勤監査役(現任)	4年	3
監査役 (常勤)		小坂 文則	昭和23年3月12日生	昭和59年12月 株式会社コメリ入社 平成7年1月 当社入社 平成10年5月 取締役増改築工事部長(兼)商品1部長 平成19年5月 常務取締役・執行役員海外商品部長 (兼)物流部長 平成22年5月 常務取締役・上席執行役員海外商品部 長 平成23年5月 常勤監査役(現任)	4年	7
監査役		窪山 剛泰	昭和19年7月26日生	昭和60年8月 コトブキ石油株式会社代表取締役社長 昭和62年2月 株式会社サンセキ代表取締役社長 平成14年5月 当社監査役(現任) 平成21年6月 株式会社ケー・アンド・ケー代表取締 役社長	4年	100
監査役		吉塚 健	昭和19年6月6日生	昭和40年3月 大阪国税局入局 平成7年8月 税理士登録 平成12年5月 当社監査役(現任)	4年	3
監査役		奥田 純司	昭和37年5月21日生	平成3年4月 大阪弁護士会登録 平成3年4月 朝日中央総合法律事務所入所(現) 平成15年5月 当社監査役(現任)	4年	-
計		16名				5,293

(注) 1. 監査役窪山剛泰、監査役吉塚 健、監査役奥田純司は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。

2. 取締役副社長疋田直太郎は、取締役社長疋田耕造の長男であります。

## 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】

#### コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、企業の継続的発展を図るため、意志決定の迅速化により機動力を発揮し、経営の健全性と透明性の充実に努め、株主や顧客をはじめ、取引先、従業員、地域社会等の各ステークホルダーに対する企業価値向上を経営上の基本的な方針としております。その実現のために内部統制体制の整備・強化を図り、コーポレート・ガバナンスの充実に努めております。

#### 企業統治の体制

##### ・企業統治の体制の概要

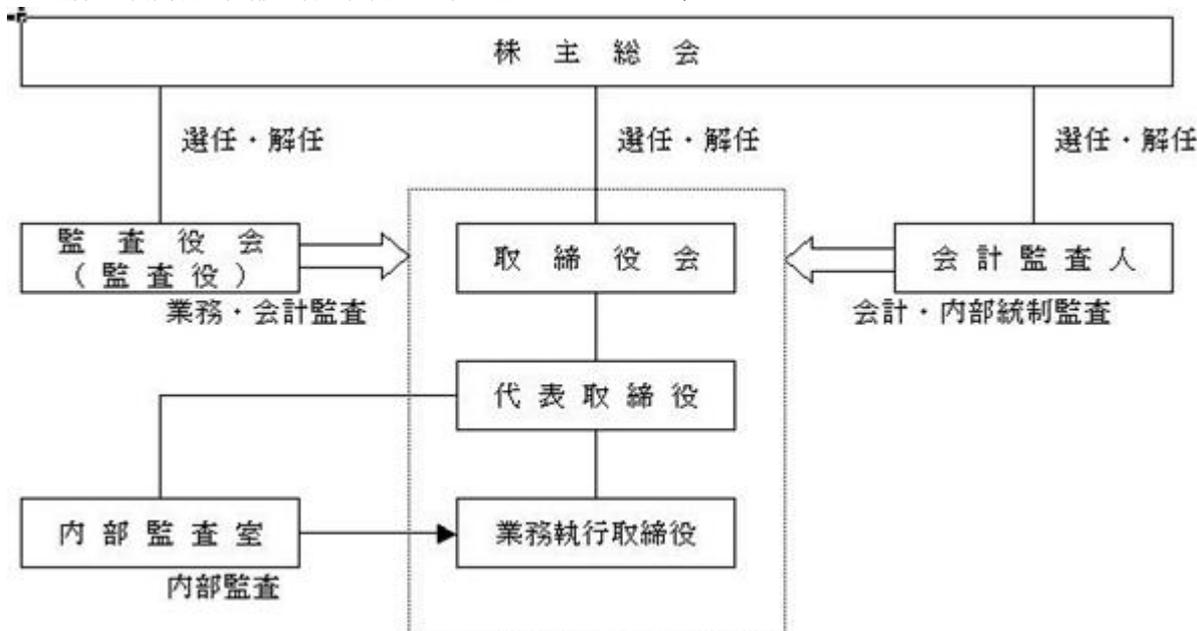
当社は、取締役会、監査役、監査役会および会計監査人を設置し、社外監査役を3名選任しております。また、経営全体の効率化とスピードアップを図ることを目的に執行役員制度を導入しております。

取締役会は取締役11名で構成され、原則毎月1回開催し、経営上の最高意思決定機関として、経営方針・経営戦略などの重要事項の決定と業務執行の監督を行っております。

監査役会は監査役5名（うち社外監査役3名）で構成され、取締役会をはじめとする重要な会議への出席や業務・財産の状況調査をするなどの方法により、取締役の業務執行を監査しております。

当社は、有限責任監査法人トーマツと監査契約を締結し、当該監査法人の会計監査および財務報告に係る内部統制監査を受けております。

当社の機関及び内部統制の概要は以下のとおりであります。



##### ・企業統治の体制を採用する理由

取締役会および執行役員制度と社外監査役（3名）による客観的・中立的監視のもと、効率的かつ迅速な意思決定を行うとともに、コンプライアンス体制の構築等を図る経営体制が整っているものと判断しており、現状の体制を採用しております。

##### ・内部統制システムの整備の状況

当社における内部統制システム構築のための基本的な考え方は、以下の通りであります。

#### 1．取締役および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

当社は、事業活動を展開するにあたり、法令および定款等を遵守することが経営の最重要課題の一つであることから、そのための行動規範や基準を明確にするため必要に応じて社内規程等を制定ないし改定するとともに研修・指導を行い、その推進を図る。また、法令等に違反する行為を早期に発見し、是正するため、通報窓口および相談窓口を設置するほか、社長直轄の内部監査室が各部署の業務遂行状況を定期的に監査し、その結果を社長に報告する。

また、財務報告の信頼性を確保するため、関係法令等に則り、財務報告に関する内部統制体制の整備を行う。

#### 2．取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

情報の保存および管理については「情報管理規程」、「文書管理規程」等に基づき、保存および管理を行う。

### 3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社の事業活動に関する各種リスクに対しては、各部署がそれぞれ法令、規程等に基づいて対応する。また、主要な業務については「財務報告に係る内部統制実施規程」を遵守するほか、「リスクコントロール・マトリックス」を作成し、その運用によりリスクおよび損害の発生の回避に努める。

### 4. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

当社は、「組織規程」、「職務権限規程」、「業務分掌規程」等により、職務の責任と権限を明確にし、迅速かつ効率的な業務執行を行う。また、原則毎月1回開催される取締役会のほか、必要に応じて各種会議体を設けて当社全体の意思統一及び経営方針の徹底を図り、効率的な業務執行の推進に努める。

### 5. 親会社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社の内部統制に関する諸規程は子会社にも準用し、共通の認識のもとに事業活動を行う。また、親会社と子会社間の取引にあたっては、法令および規程等を遵守する。

### 6. 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項及び当該使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役がその職務を補助するため、使用人を置くことを求めた場合は、社内において必要な体制を迅速に確保する。この場合、使用人の取締役からの独立性を確保するため、使用人の任免、評価等については、監査役会と協議する。

### 7. 取締役および使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制

監査役は、取締役会をはじめとする主要な会議体に出席できるほか、監査役会から求めがあった場合、取締役および社員は、監査役会に出席して報告する。

### 8. その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

監査役は、当社の会計監査人から会計監査及び財務報告に係る内部統制監査の内容について説明を受けるほか、必要に応じて、弁護士、会計監査人等から助言を受けることができる。

### 9. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方

当社は、社会秩序や健全な企業活動に脅威を与える反社会的勢力との関係を毅然とした態度で遮断する。また、役職員に対する教育・啓蒙活動を通じて周知徹底を図るとともに、事案発生時には警察等外部の機関と連携し、必要に応じて顧問弁護士等のアドバイスを受けながら組織全体で法律に則した対応を行う。

#### ・リスク管理体制の整備の状況

当社の事業活動を展開するにあたり法令及び定款等を遵守することが経営の最重要課題の一つであることから、「行動指針」を策定し、コンプライアンス意識の周知・徹底に努めております。また、法令等に違反する行為を早期に発見し、是正するため、通報窓口及び相談窓口を設置している他、社長直轄の内部監査室が各部署の業務遂行状況を定期的に監査しております。

当社の事業活動に関する各種リスクに対しては各部署がそれぞれ法令、規程等に基づいて対応しております。また、主要な業務につきましては、「財務報告に係る内部統制実施規程」を遵守しております他、「リスクコントロール・マトリックス」を作成し、その運用によりリスクおよび損害の発生の回避に努めております。

当社が扱う商品に係わるリスクにつきましては、品質保証室を設置し、商品の品質管理・検査、商標・意匠、PL法関連の処理や商品クレームの分析等を行っております。また、販売に係わるクレーム、事件・事故等につきましてはお客様サービス室が窓口となって適切・迅速に対応しております。係争・訴訟に及ぶ場合は総務部が顧問弁護士等とも連携を取り管理しております。

#### 内部監査及び監査役監査の状況

内部監査室（専任者4名）は年間の内部監査スケジュールに基づいて内部監査を行っており、本部および店舗についても往査を実施しております。また、内部統制の充実を図るため、内部統制関係部署（総務部、経営企画部、経理財務グループ）と連携しながら、内部監査を通じて内部統制体制の整備・運用状況を監査しており、財務報告に係る内部統制については、社内の独立的評価部署として有効性評価を行っております。これらの内部監査の結果については社長に報告する他、監査役にも報告し改善に向けた意見交換を行っております。財務報告に係る内部統制については、評価結果を踏まえて会計監査人とも定期的に意見交換を行っております。

監査役は、取締役会をはじめとする重要な会議への出席や業務・財産の状況調査をするなどの方法により、取締役の業務執行を監査しております。また、監査役は、内部監査室の監査結果について検討を行い、必要に応じて再調査を求めています。

監査役と内部監査室は定期的に、また、随時に会合を持ち、経営上及び業務上の監査が効率的に実施されるように意見・情報交換を行っております。また、監査役は会計監査人とも定期的に会合を開催し、監査手続及び監査結果についての意見交換を行っており、緊密な連携を図っております。

なお、監査役吉塚健氏は、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

当社では社外監査役3名を選任しております。社外監査役選任の理由は、専門家の観点を生かした客観的・中立的立場からの業務執行監査及び他社の代表者としての経験を生かした客観的・中立的立場からの業務執行監査を期待できることであり、弁護士である社外監査役とは総務部が、税理士である社外監査役とは経理財務グループが担当部署として、各々の専門分野に関する当社の重要事項について報告し、必要な助言を頂くなど緊密な連携を図っております。また、社外監査役は他の監査役と共同で、に記載しているとおり内部監査室及び会計監査人との連携を図っております。

社外監査役3名のうち2名は当社株主であります。取引関係その他利害関係はありません。

当社では、社外取締役は選任しておりません。社外役員に期待される役割としては、外部的視点からの業務執行に対する監督機能等が想定されますが、社外監査役による客観的・中立的監視のもと、諸施策が実効を上げており、経営の監視機能の面では十分に機能する体制が整っているものと判断しております。

#### 役員報酬等

##### イ．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 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				対象となる役員の員数(名)
		基本報酬	ストックオプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	310	148	-	162	-	11
監査役 (社外監査役を除く)	15	15	-	-	-	3
社外役員	5	5	-	-	-	3

##### ロ．報酬等の総額が1億円以上である者の報酬等の総額等

氏名	役員区分	会社区分	報酬等の種類別の総額(百万円)				報酬等の総額 (百万円)
			基本報酬	ストックオプション	賞与	退職慰労金	
疋田耕造	取締役	提出会社	72	-	83	-	155

##### ハ．役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

取締役及び監査役の報酬の額は、取締役全員及び監査役全員の報酬総額の最高限度額を株主総会の決議により決定し、各取締役の報酬額は、取締役会の授権を受けた代表取締役が、業績貢献や業務執行状況を勘案して決定し、各監査役の報酬額は、監査役の協議により決定しております。

#### 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額

10銘柄 1,279百万円

##### ロ．保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的前事業年度

##### 特定投資株式

銘柄	株式数	貸借対照表計上額	保有目的
	(株)	(百万円)	
株式会社紀陽ホールディングス	5,509,000	661	継続的な取引関係の維持、関係強化
上新電機株式会社	107,000	91	継続的な取引関係の維持、関係強化
住友信託銀行株式会社	20,000	10	継続的な取引関係の維持、関係強化
第一生命保険株式会社	33	4	継続的な取引関係の維持、関係強化
株式会社池田泉州ホールディングス	22,000	2	継続的な取引関係の維持、関係強化
みずほ証券株式会社	10,000	2	継続的な取引関係の維持、関係強化
大正製薬株式会社	1,100	1	継続的な取引関係の維持、関係強化

## 当事業年度

## 特定投資株式

銘柄	株式数	貸借対照表計上額	保有目的
	(株)	(百万円)	
株式会社紀陽ホールディングス	5,509,000	666	継続的な取引関係の維持、関係強化
上新電機株式会社	107,000	93	継続的な取引関係の維持、関係強化
三井住友トラスト・ホールディングス株式会社	29,800	8	継続的な取引関係の維持、関係強化
第一生命保険株式会社	33	3	継続的な取引関係の維持、関係強化
株式会社池田泉州ホールディングス	22,000	2	継続的な取引関係の維持、関係強化
株式会社みずほフィナンシャルグループ	14,800	2	継続的な取引関係の維持、関係強化
大正製薬ホールディングス株式会社	330	2	継続的な取引関係の維持、関係強化

## みなし保有株式

該当事項はありません。

八．保有目的が純投資目的である投資株式の前事業年度及び当事業年度における貸借対照表計上額の合計額並びに当事業年度における受取配当金、売却損益及び評価損益の合計額

該当事項はありません。

## 会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は以下のとおりであります。

業務を執行した公認会計士の氏名	所属する監査法人	継続監査年数
目細 実	有限責任監査法人トーマツ	5年
高崎 充弘	有限責任監査法人トーマツ	4年

当社の会計監査業務に係る補助者の構成は以下のとおりであります。

監査業務に係わる補助者の構成	人数
公認会計士	8人
その他	7人

## 取締役の定数及び選任の決議要件

当社の取締役は20名以内とする旨定款に定めております。また、取締役の選任決議については、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累積投票によらない旨定款に定めております。

## 自己の株式の取得

当社は、経済情勢の変化に対応した機動的な資本政策を行うため、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自己の株式を取得することができる旨定款に定めております。

## 中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を行うことを目的として、取締役会の決議によって、毎年8月31日を基準日として中間配当をすることができる旨定款に定めております。

## 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うため、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定款に定めております。

( 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】

前事業年度		当事業年度	
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)
31	-	32	-

【その他重要な報酬の内容】

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】

当社が監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務は該当ありません。

【 監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は、現在定めておりません。但し、監査報酬につきましては、当社の事業規模・特性、監査日数等を勘案した上で決定しております。

## 第5【経理の状況】

### 1．財務諸表の作成方法について

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。

なお、第34期事業年度（平成22年3月1日から平成23年2月28日まで）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、第35期事業年度（平成23年3月1日から平成24年2月29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、第34期事業年度（平成22年3月1日から平成23年2月28日まで）及び第35期事業年度（平成23年3月1日から平成24年2月29日まで）の財務諸表について、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．連結財務諸表について

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10月大蔵省令第28号）第5条第2項により、当社では、子会社の資産、売上高、損益、利益剰余金及びキャッシュ・フローその他の項目から見て、当企業集団の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する合理的な判断を誤らせない程度に重要性が乏しいものとして、連結財務諸表は作成しておりません。

なお、資産基準、売上高基準、利益基準及び利益剰余金基準による割合は次のとおりであります。

資産基準	0.0%
売上高基準	0.0%
利益基準	0.8%
利益剰余金基準	0.4%

### 4．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、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し、又は会計基準等の変更等についての的確に対応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、また、公益財団法人財務会計基準機構及び監査法人等が主催する研修等に積極的に参加しています。

1【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 (平成23年2月28日)	当事業年度 (平成24年2月29日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1 6,195	1 2,714
売掛金	2,944	3,041
商品及び製品	53,637	62,147
原材料及び貯蔵品	384	461
前渡金	16	13
前払費用	3,937	3,728
繰延税金資産	2,229	1,778
その他	1,145	1,427
貸倒引当金	56	114
流動資産合計	70,435	75,198
固定資産		
有形固定資産		
建物	1 96,064	1 108,713
減価償却累計額	35,483	39,937
建物(純額)	60,580	68,775
構築物	15,612	16,616
減価償却累計額	10,657	11,525
構築物(純額)	4,954	5,090
機械及び装置	297	368
減価償却累計額	205	239
機械及び装置(純額)	91	128
車両運搬具	600	772
減価償却累計額	541	629
車両運搬具(純額)	59	143
工具、器具及び備品	6,143	7,704
減価償却累計額	3,430	4,578
工具、器具及び備品(純額)	2,712	3,125
土地	1 28,861	1 29,055
リース資産	6,163	6,163
減価償却累計額	349	621
リース資産(純額)	5,813	5,541
建設仮勘定	763	576
有形固定資産合計	103,837	112,437
無形固定資産		
のれん	1,116	951
借地権	3,408	3,549
ソフトウェア	498	544
その他	72	72

	前事業年度 (平成23年2月28日)	当事業年度 (平成24年2月29日)
無形固定資産合計	5,095	5,117
投資その他の資産		
投資有価証券	1,562	1,680
関係会社株式	10	10
出資金	0	0
長期貸付金	249	202
破産更生債権等	2	-
長期前払費用	2,783	3,242
差入保証金	2 42,751	2 44,372
その他	34	59
貸倒引当金	48	38
投資その他の資産合計	47,345	49,529
固定資産合計	156,278	167,084
資産合計	226,714	242,283
負債の部		
流動負債		
買掛金	21,231	20,181
短期借入金	1,000	8,000
1年内返済予定の長期借入金	1 29,573	1 32,993
1年内償還予定の社債	468	625
リース債務	215	221
未払金	1 4,855	1 6,079
未払費用	1,490	1,524
未払法人税等	4,719	4,540
未払消費税等	644	168
前受金	233	254
預り金	223	231
前受収益	1,015	1,029
賞与引当金	1,169	1,222
役員賞与引当金	115	162
店舗閉鎖損失引当金	518	442
為替予約	1,674	316
流動負債合計	69,148	77,994
固定負債		
社債	5,531	1,406
長期借入金	1 62,149	1 59,156
リース債務	5,681	5,459
繰延税金負債	912	782
受入保証金	1 14,612	1 14,348
長期未払金	1 3,856	3,969

	前事業年度 (平成23年2月28日)	当事業年度 (平成24年2月29日)
資産除去債務	-	1,724
その他	1,252	1,071
固定負債合計	93,996	87,918
負債合計	163,144	165,913
純資産の部		
株主資本		
資本金	15,909	17,658
資本剰余金		
資本準備金	16,143	17,893
その他資本剰余金	24	24
資本剰余金合計	16,167	17,917
利益剰余金		
利益準備金	111	111
その他利益剰余金		
別途積立金	25,510	31,310
繰越利益剰余金	6,947	9,646
利益剰余金合計	32,568	41,067
自己株式	111	114
株主資本合計	64,534	76,529
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	27	28
繰延ヘッジ損益	992	187
評価・換算差額等合計	965	159
純資産合計	63,569	76,370
負債純資産合計	226,714	242,283

## 【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
売上高	275,835	281,926
売上原価		
商品期首たな卸高	52,152	53,637
当期商品仕入高	183,959	190,585
合計	236,112	244,223
商品期末たな卸高	53,637	62,147
商品売上原価	182,474	182,075
売上総利益	93,360	99,850
営業収入		
賃貸収入	12,694	12,697
営業総利益	106,055	112,547
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	3,402	3,742
役員賞与引当金繰入額	115	162
給料及び賃金	20,138	21,042
賞与引当金繰入額	1,169	1,222
退職給付費用	247	249
賃借料	36,794	36,641
減価償却費	5,783	6,669
貸倒引当金繰入額	51	63
その他	21,737	24,070
販売費及び一般管理費合計	89,439	93,864
営業利益	16,616	18,683
営業外収益		
受取利息	155	146
受取配当金	37	46
受取事務手数料	59	53
匿名組合投資利益	55	124
その他	92	135
営業外収益合計	400	505
営業外費用		
支払利息	2,402	2,232
社債利息	131	48
為替差損	1,080	693
その他	252	191
営業外費用合計	3,865	3,166
経常利益	13,151	16,022

	前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
<b>特別利益</b>		
固定資産受贈益	-	416
受取保険金	-	162
受入保証金解約益	72	6
店舗閉鎖損失引当金戻入額	-	40
債務免除益	18	-
収用補償金	-	210
特別利益合計	91	835
<b>特別損失</b>		
固定資産除却損	1 110	1 46
投資有価証券評価損	3	-
関係会社株式評価損	49	-
減損損失	2 603	-
店舗閉鎖損失引当金繰入額	464	-
災害による損失	-	74
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	547
特別損失合計	1,232	668
税引前当期純利益	12,010	16,190
法人税、住民税及び事業税	5,684	7,119
法人税等調整額	302	228
法人税等合計	5,382	6,890
当期純利益	6,627	9,299

## 【株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
前期末残高	15,909	15,909
当期変動額		
新株の発行（新株予約権の行使）	-	1,749
当期変動額合計	-	1,749
当期末残高	15,909	17,658
<b>資本剰余金</b>		
<b>資本準備金</b>		
前期末残高	16,143	16,143
当期変動額		
新株の発行（新株予約権の行使）	-	1,749
当期変動額合計	-	1,749
当期末残高	16,143	17,893
<b>その他資本剰余金</b>		
前期末残高	24	24
当期変動額		
自己株式の処分	0	0
当期変動額合計	0	0
当期末残高	24	24
<b>資本剰余金合計</b>		
前期末残高	16,167	16,167
当期変動額		
自己株式の処分	0	0
新株の発行（新株予約権の行使）	-	1,749
当期変動額合計	0	1,749
当期末残高	16,167	17,917
<b>利益剰余金</b>		
<b>利益準備金</b>		
前期末残高	111	111
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	111	111
<b>その他利益剰余金</b>		
<b>別途積立金</b>		
前期末残高	24,010	25,510
当期変動額		
別途積立金の積立	1,500	5,800
当期変動額合計	1,500	5,800
当期末残高	25,510	31,310

	前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
<b>繰越利益剰余金</b>		
前期末残高	2,437	6,947
<b>当期変動額</b>		
剰余金の配当	618	800
別途積立金の積立	1,500	5,800
当期純利益	6,627	9,299
当期変動額合計	4,509	2,699
当期末残高	6,947	9,646
<b>利益剰余金合計</b>		
前期末残高	26,559	32,568
<b>当期変動額</b>		
剰余金の配当	618	800
別途積立金の積立	-	-
当期純利益	6,627	9,299
当期変動額合計	6,009	8,499
当期末残高	32,568	41,067
<b>自己株式</b>		
前期末残高	113	111
<b>当期変動額</b>		
自己株式の取得	0	4
自己株式の処分	1	1
当期変動額合計	1	2
当期末残高	111	114
<b>株主資本合計</b>		
前期末残高	58,523	64,534
<b>当期変動額</b>		
新株の発行（新株予約権の行使）	-	3,498
剰余金の配当	618	800
当期純利益	6,627	9,299
自己株式の取得	0	4
自己株式の処分	1	1
当期変動額合計	6,011	11,995
当期末残高	64,534	76,529

	前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
<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	5	27
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	21	0
当期変動額合計	21	0
当期末残高	27	28
<b>繰延ヘッジ損益</b>		
前期末残高	1,219	992
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	226	805
当期変動額合計	226	805
当期末残高	992	187
<b>評価・換算差額等合計</b>		
前期末残高	1,213	965
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	247	805
当期変動額合計	247	805
当期末残高	965	159
<b>純資産合計</b>		
前期末残高	57,310	63,569
当期変動額		
新株の発行（新株予約権の行使）	-	3,498
剰余金の配当	618	800
当期純利益	6,627	9,299
自己株式の取得	0	4
自己株式の処分	1	1
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	247	805
当期変動額合計	6,259	12,801
当期末残高	63,569	76,370

## 【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益	12,010	16,190
減価償却費	5,783	6,669
のれん償却額	165	165
店舗閉鎖損失引当金の増減額（ は減少）	464	76
役員賞与引当金の増減額（ は減少）	77	47
受取利息及び受取配当金	192	192
支払利息	2,533	2,281
固定資産受贈益	-	416
固定資産除却損	110	46
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	547
減損損失	603	-
売上債権の増減額（ は増加）	209	96
たな卸資産の増減額（ は増加）	1,524	8,586
仕入債務の増減額（ は減少）	1,075	1,049
未払消費税等の増減額（ は減少）	109	476
その他	474	865
小計	19,330	15,917
利息及び配当金の受取額	49	56
利息の支払額	2,565	2,237
法人税等の支払額又は還付額（ は支払）	1,730	7,308
営業活動によるキャッシュ・フロー	15,083	6,428
<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	6,978	13,430
差入保証金の差入による支出	1,369	3,045
差入保証金の回収による収入	1,630	1,519
預り保証金の受入による収入	80	265
預り保証金の返還による支出	629	606
その他	1,091	1,299
投資活動によるキャッシュ・フロー	8,357	16,597

	前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入れによる収入	5,000	39,500
短期借入金の返済による支出	5,000	32,500
長期借入れによる収入	28,000	30,000
長期借入金の返済による支出	29,482	29,573
リース債務の返済による支出	201	215
セール・アンド・割賦バックによる収入	5,085	2,033
割賦債務の返済による支出	882	1,285
社債の発行による収入	2,500	-
社債の償還による支出	10,000	469
配当金の支払額	618	799
その他	1	2
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>5,597</b>	<b>6,687</b>
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）	1,128	3,481
現金及び現金同等物の期首残高	5,048	6,176
現金及び現金同等物の期末残高	6,176	2,695

【重要な会計方針】

項目	前事業年度 (自平成22年3月1日 至平成23年2月28日)	当事業年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)
1. 有価証券の評価基準及び 評価方法	(1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法を採用して おります。 (2) その他有価証券 時価のあるもの 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。 時価のないもの 移動平均法による原価法を採用して おります。	(1) 子会社株式及び関連会社株式 同左 (2) その他有価証券 時価のあるもの 同左  時価のないもの 同左
2. デリバティブ等の評価基 準及び評価方法	時価法によっております(ヘッジ会計 を適用しているものを除く)。	同左
3. たな卸資産の評価基準及 び評価方法	(1) 商品 売価還元法による低価法 (2) 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法(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)	(1) 商品 同左 (2) 貯蔵品 同左
4. 固定資産の減価償却の方 法	(1) 有形固定資産(リース資産を除く) 定率法を採用しております。 ただし、平成10年4月1日以降に取得 した建物(附属設備を除く。)につい ては、定額法を採用しております。 なお、耐用年数及び残存価額につい ては、法人税法に規定する方法と同一の基 準によっております。 (2) 無形固定資産(リース資産を除く) 定額法を採用しております。 のれんについては10年で償却を行っ ております。 なお、ソフトウェア(自社利用)につ いては、社内における利用可能期間(5 年)による定額法を採用しております。 (3) リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額 を零(残価保証の取決めがある場合は残 価保証額)とする定額法によっておりま す。 (4) 長期前払費用 定額法を採用しております。	(1) 有形固定資産(リース資産を除く) 同左 (2) 無形固定資産(リース資産を除く) 同左 (3) リース資産 同左 (4) 長期前払費用 同左
5. 繰延資産の処理方法	社債発行費 支出時に全額費用として処理して おります。	
6. 外貨建の資産及び負債の 本邦通貨への換算基準	外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為 替相場により円貨に換算し、換算差額は損 益として処理しております。	同左

項目	前事業年度 (自平成22年3月1日 至平成23年2月28日)	当事業年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)
7. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金            当期末現在に有する債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について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勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金            従業員の賞与の支給に充てるため、当期に負担すべき支給見込額を計上しております。</p> <p>(3) 役員賞与引当金            役員の賞与の支給に充てるため、当期に負担すべき支給見込額を計上しております。</p> <p>(4) 店舗閉鎖損失引当金            店舗の閉店等に伴い発生する損失に備えるため、今後発生すると見込まれる損失額を計上しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金            同左</p> <p>(2) 賞与引当金            同左</p> <p>(3) 役員賞与引当金            同左</p> <p>(4) 店舗閉鎖損失引当金            同左</p>
8. ヘッジ会計の方法	<p>(1) ヘッジ会計の方法            繰延ヘッジ処理によっております。ただし、金利スワップ取引については、特例処理の要件を満たしているため、特例処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象            ヘッジ手段...為替予約、通貨オプション、通貨スワップ及び金利スワップ取引            ヘッジ対象...外貨建予定取引及び借入金利息</p> <p>(3) ヘッジ方針            社内規程である「デリバティブ等取引、ヘッジ会計処理管理規程」に基づき、為替変動リスク及び金利変動リスクをヘッジしております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法            ヘッジ開始時から有効性の判定時点までの期間におけるヘッジ対象及びヘッジ手段の相場変動を基礎としております。ただし、金利スワップ取引については、特例処理を採用しているため、有効性の評価を省略しております。</p>	<p>(1) ヘッジ会計の方法            同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象            ヘッジ手段...同左            ヘッジ対象...同左</p> <p>(3) ヘッジ方針            同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法            同左</p>
9. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲	<p>手許現金、随時引き出し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投資からなります。</p>	<p>同左</p>
10. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>消費税等の会計処理            税抜方式を採用しております。</p>	<p>消費税等の会計処理            同左</p>

## 【会計処理方法の変更】

前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
	<p>(資産除去債務に関する会計基準の適用)</p> <p>当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年 3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年 3月31日)を適用しております。</p> <p>これにより、営業利益及び経常利益はそれぞれ75百万円、税引前当期純利益は622百万円減少しております。</p>

## 【注記事項】

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成23年 2月28日)	当事業年度 (平成24年 2月29日)																																						
<p>1. 担保提供資産及び対応する債務 (担保に供している資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">定期預金</td> <td style="text-align: right;">18百万円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">13,473</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">3,564</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">17,057</td> </tr> </table> <p>(上記に対応する債務)</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;">1,588百万円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">3,208</td> </tr> <tr> <td>受入保証金</td> <td style="text-align: right;">4,820</td> </tr> <tr> <td>長期未払金</td> <td style="text-align: right;">211</td> </tr> <tr> <td>1年内返済予定の長期未払金</td> <td style="text-align: right;">211</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10,041</td> </tr> </table>	定期預金	18百万円	建物	13,473	土地	3,564	計	17,057	1年内返済予定の長期借入金	1,588百万円	長期借入金	3,208	受入保証金	4,820	長期未払金	211	1年内返済予定の長期未払金	211	計	10,041	<p>1. 担保提供資産及び対応する債務 (担保に供している資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">定期預金</td> <td style="text-align: right;">18百万円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">12,189</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">3,564</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">15,773</td> </tr> </table> <p>(上記に対応する債務)</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;">1,711百万円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">3,008</td> </tr> <tr> <td>受入保証金</td> <td style="text-align: right;">4,494</td> </tr> <tr> <td>1年内返済予定の長期未払金</td> <td style="text-align: right;">211</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">9,425</td> </tr> </table>	定期預金	18百万円	建物	12,189	土地	3,564	計	15,773	1年内返済予定の長期借入金	1,711百万円	長期借入金	3,008	受入保証金	4,494	1年内返済予定の長期未払金	211	計	9,425
定期預金	18百万円																																						
建物	13,473																																						
土地	3,564																																						
計	17,057																																						
1年内返済予定の長期借入金	1,588百万円																																						
長期借入金	3,208																																						
受入保証金	4,820																																						
長期未払金	211																																						
1年内返済予定の長期未払金	211																																						
計	10,041																																						
定期預金	18百万円																																						
建物	12,189																																						
土地	3,564																																						
計	15,773																																						
1年内返済予定の長期借入金	1,711百万円																																						
長期借入金	3,008																																						
受入保証金	4,494																																						
1年内返済予定の長期未払金	211																																						
計	9,425																																						
<p>2. 差入保証金</p> <p>一部の店舗の差入保証金908百万円について、金融機関および貸主との間で代預託契約を締結しており、当該契約に基づき、金融機関は、貸主に対して差入保証金相当額908百万円を当社に代わって預託しております。</p>	<p>2. 差入保証金</p> <p>一部の店舗の差入保証金908百万円について、金融機関および貸主との間で代預託契約を締結しており、当該契約に基づき、金融機関は、貸主に対して差入保証金相当額908百万円を当社に代わって預託しております。</p>																																						
<p>3. 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行7行と貸出コミットメント契約を締結しております。これら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%;">貸出コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">20,000百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">1,000</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">19,000</td> </tr> </table>	貸出コミットメントの総額	20,000百万円	借入実行残高	1,000	差引額	19,000	<p>3. 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行7行と貸出コミットメント契約を締結しております。これら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%;">貸出コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">20,000百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">8,000</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">12,000</td> </tr> </table>	貸出コミットメントの総額	20,000百万円	借入実行残高	8,000	差引額	12,000																										
貸出コミットメントの総額	20,000百万円																																						
借入実行残高	1,000																																						
差引額	19,000																																						
貸出コミットメントの総額	20,000百万円																																						
借入実行残高	8,000																																						
差引額	12,000																																						

( 損益計算書関係 )

前事業年度 ( 自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月 28日 )	当事業年度 ( 自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月 29日 )																																										
<p>1. 固定資産除却損の主な内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">45百万円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">31</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">2</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">31</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">110</td> </tr> </table> <p>2. 減損損失            当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <p style="text-align: right;">( 百万円 )</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">用途</th> <th style="width: 20%;">種類</th> <th style="width: 40%;">場所</th> <th style="width: 20%;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>店舗</td> <td>土地等</td> <td>大阪府他 6 件</td> <td style="text-align: right;">588</td> </tr> <tr> <td>賃貸資産</td> <td>その他</td> <td>福岡県</td> <td style="text-align: right;">15</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">合計</td> <td></td> <td style="text-align: right;">603</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社はキャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗及び賃貸資産をグルーピングしており、遊休資産については当該物件単体をグルーピングしております。</p> <p>営業活動から生じる損益が継続してマイナスである資産グループと地価の下落が著しい資産グループについて減損を認識し、回収可能価額が帳簿価額を下回るものについて、回収可能価額まで減額し、当該減少額（603百万円）を減損損失として特別損失に計上いたしました。</p> <p>減損損失の内訳は以下のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">土地</td> <td style="text-align: right;">150百万円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">453</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">603</td> </tr> </table> <p>なお、当資産グループの回収可能価額は、正味売却価額の場合は不動産鑑定士による不動産鑑定評価基準に準じた評価額に基づいており、使用価値の場合は将来キャッシュ・フローを3%で割引いて算定しております。</p>	建物	45百万円	構築物	31	工具、器具及び備品	2	その他	31	計	110	用途	種類	場所	金額	店舗	土地等	大阪府他 6 件	588	賃貸資産	その他	福岡県	15		合計		603	土地	150百万円	その他	453	計	603	<p>1. 固定資産除却損の主な内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">23百万円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">10</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">9</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">2</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">46</td> </tr> </table>	建物	23百万円	構築物	10	工具、器具及び備品	9	その他	2	計	46
建物	45百万円																																										
構築物	31																																										
工具、器具及び備品	2																																										
その他	31																																										
計	110																																										
用途	種類	場所	金額																																								
店舗	土地等	大阪府他 6 件	588																																								
賃貸資産	その他	福岡県	15																																								
	合計		603																																								
土地	150百万円																																										
その他	453																																										
計	603																																										
建物	23百万円																																										
構築物	10																																										
工具、器具及び備品	9																																										
その他	2																																										
計	46																																										

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成22年3月1日 至平成23年2月28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

	前事業年度末株式数(千株)	当事業年度増加株式数(千株)	当事業年度減少株式数(千株)	当事業年度末株式数(千株)
発行済株式				
普通株式	30,991	-	-	30,991
合計	30,991	-	-	30,991
自己株式				
普通株式 (注)1、2	79	0	1	78
合計	79	0	1	78

(注)1. 普通株式の自己株式の増加0千株は、単元未満株式の買取による増加であります。

2. 普通株式の自己株式の減少1千株は、新株予約権の権利行使1千株及び単元未満株式の買増請求0千株による減少であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項  
 該当事項はありません。

3. 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(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成22年5月27日 定時株主総会	普通株式	278	9	平成22年2月28日	平成22年5月28日
平成22年10月12日 取締役会	普通株式	340	11	平成22年8月31日	平成22年11月10日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額(百万円)	配当の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成23年5月26日 定時株主総会	普通株式	340	利益剰余金	11	平成23年2月28日	平成23年5月27日

当事業年度（自平成23年3月1日 至平成24年2月29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

	前事業年度末株式 数（千株）	当事業年度増加株 式数（千株）	当事業年度減少株 式数（千株）	当事業年度末株式 数（千株）
発行済株式				
普通株式（注）1	30,991	3,690	-	34,682
合計	30,991	3,690	-	34,682
自己株式				
普通株式（注）2、3	78	3	1	80
合計	78	3	1	80

（注）1. 普通株式の発行済株式の増加3,690千株は、新株予約権の権利行使による増加であります。

2. 普通株式の自己株式の増加3千株は、単元未満株式の買取による増加であります。

3. 普通株式の自己株式の減少1千株は、新株予約権の権利行使による減少であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 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 （百万円）	1株当たり配当 額（円）	基準日	効力発生日
平成23年5月26日 定時株主総会	普通株式	340	11	平成23年2月28日	平成23年5月27日
平成23年10月12日 取締役会	普通株式	460	14	平成23年8月31日	平成23年11月10日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （百万円）	配当の原資	1株当たり配 当額（円）	基準日	効力発生日
平成24年5月24日 定時株主総会	普通株式	484	利益剰余金	14	平成24年2月29日	平成24年5月25日

## (キャッシュ・フロー計算書関係)

前事業年度 (自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日)	当事業年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)																		
<p>1. 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <p style="text-align: right;">(平成23年2月28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;">6,195百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">18</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;">6,176</td> </tr> </table> <p>2. 重要な非資金的取引の内容</p> <p>当事業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債務の額は、それぞれ1,168百万円であります。</p>	現金及び預金勘定	6,195百万円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	18	現金及び現金同等物	6,176	<p>1. 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <p style="text-align: right;">(平成24年2月29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;">2,714百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">18</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;">2,695</td> </tr> </table> <p>2. 重要な非資金的取引の内容</p> <p>新株予約権の行使</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">新株予約権の権利行使による 資本金増加額</td> <td style="text-align: right;">1,749百万円</td> </tr> <tr> <td>新株予約権の権利行使による 資本準備金増加額</td> <td style="text-align: right;">1,749</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">新株予約権の権利行使による 新株予約権付社債減少額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,498</td> </tr> </table>	現金及び預金勘定	2,714百万円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	18	現金及び現金同等物	2,695	新株予約権の権利行使による 資本金増加額	1,749百万円	新株予約権の権利行使による 資本準備金増加額	1,749	新株予約権の権利行使による 新株予約権付社債減少額	3,498
現金及び預金勘定	6,195百万円																		
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	18																		
現金及び現金同等物	6,176																		
現金及び預金勘定	2,714百万円																		
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	18																		
現金及び現金同等物	2,695																		
新株予約権の権利行使による 資本金増加額	1,749百万円																		
新株予約権の権利行使による 資本準備金増加額	1,749																		
新株予約権の権利行使による 新株予約権付社債減少額	3,498																		

(リース取引関係)

前事業年度 (自平成22年3月1日 至平成23年2月28日)	当事業年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)																																																																								
<p>1. ファイナンス・リース取引(借主側)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>リース資産の内容</p> <p>有形固定資産</p> <p>店舗</p> <p>リース資産の減価償却の方法</p> <p>重要な会計方針「4. 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、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21年2月28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、その内容は以下のとおりであります。</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>取得価額相当額 (百万円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th>期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物附属設備</td> <td>3,459</td> <td>1,693</td> <td>1,766</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>39</td> <td>32</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td>3,677</td> <td>2,876</td> <td>801</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>242</td> <td>215</td> <td>27</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>7,418</td> <td>4,816</td> <td>2,601</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額等</p> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>2,210百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>467</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>2,677</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> <tr> <td>支払リース料</td> <td>1,473百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>1,339</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>60</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</p> <p>減価償却費相当額の算定方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零(残価保証の取り決めがある場合は残価保証額)とする定額法によっております。</p> <p>利息相当額の算定方法は、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>		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)	建物附属設備	3,459	1,693	1,766	機械及び装置	39	32	7	工具、器具及び備品	3,677	2,876	801	その他	242	215	27	計	7,418	4,816	2,601	1年内	2,210百万円	1年超	467	計	2,677	支払リース料	1,473百万円	減価償却費相当額	1,339	支払利息相当額	60	<p>1. ファイナンス・リース取引(借主側)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>リース資産の内容</p> <p>有形固定資産</p> <p style="text-align: right;">同左</p> <p>リース資産の減価償却の方法</p> <p style="text-align: right;">同左</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及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (百万円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th>期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物附属設備</td> <td>459</td> <td>288</td> <td>171</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>19</td> <td>16</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td>2,300</td> <td>2,041</td> <td>259</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>62</td> <td>57</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>2,842</td> <td>2,403</td> <td>438</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額等</p> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>349百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>117</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>467</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>836百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>768</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>20</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</p> <p style="text-align: right;">同左</p>		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)	建物附属設備	459	288	171	機械及び装置	19	16	2	工具、器具及び備品	2,300	2,041	259	その他	62	57	4	計	2,842	2,403	438	1年内	349百万円	1年超	117	計	467	支払リース料	836百万円	減価償却費相当額	768	支払利息相当額	20
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)																																																																						
建物附属設備	3,459	1,693	1,766																																																																						
機械及び装置	39	32	7																																																																						
工具、器具及び備品	3,677	2,876	801																																																																						
その他	242	215	27																																																																						
計	7,418	4,816	2,601																																																																						
1年内	2,210百万円																																																																								
1年超	467																																																																								
計	2,677																																																																								
支払リース料	1,473百万円																																																																								
減価償却費相当額	1,339																																																																								
支払利息相当額	60																																																																								
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)																																																																						
建物附属設備	459	288	171																																																																						
機械及び装置	19	16	2																																																																						
工具、器具及び備品	2,300	2,041	259																																																																						
その他	62	57	4																																																																						
計	2,842	2,403	438																																																																						
1年内	349百万円																																																																								
1年超	117																																																																								
計	467																																																																								
支払リース料	836百万円																																																																								
減価償却費相当額	768																																																																								
支払利息相当額	20																																																																								

前事業年度 (自平成22年3月1日 至平成23年2月28日)	当事業年度 (自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)
2. オペレーティング・リース取引(借主側) 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 1年内 2,434百万円 1年超 25,181 合計 27,615 (減損損失について) リース資産に配分された減損損失はありません。	2. オペレーティング・リース取引(借主側) 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 1年内 2,784百万円 1年超 26,346 合計 29,130 (減損損失について) 同左
3. オペレーティング・リース取引(貸主側) 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 1年内 136百万円 1年超 347 合計 484	3. オペレーティング・リース取引(貸主側) 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 1年内 125百万円 1年超 194 合計 319

## (金融商品関係)

前事業年度(自平成22年3月1日 至平成23年2月28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

設備投資計画に照らして、必要な資金(主に銀行借入や社債発行)を調達しております。一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、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そのリスク

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。

投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスク及び発行体の信用リスクに晒されております。

営業債務である買掛金は、そのほとんどが2ヶ月以内の支払期日であります。

借入金、社債及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであり、返済期限は最長で決算日後19年であります。金利の変動リスクについては、一部の長期借入金等の金利変動リスクに対して、デリバティブ取引(金利スワップ取引)を利用してヘッジしております。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした先物為替予約取引及び通貨オプション取引、借入金に係る支払金利の変動リスクに対するヘッジを目的とした金利スワップ取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジ有効性評価の方法等については、前述の重要な会計方針「8.ヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

営業債権については、債権管理に関する規程に従い、各事業部門における管理部署が取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握に努め、信用リスクの低減を図っております。

有価証券の発行体の信用リスクについては、担当部署において、定期的に時価や財務状況等の把握を行い管理しております。

デリバティブ取引については、取引相手先を高格付を有する金融機関に限定しております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

借入金及び社債に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、金利スワップ取引を利用しております。

外貨建ての営業債務に係る為替の変動リスクを抑制するために、先物為替予約取引及び通貨オプション取引を利用しております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況等を把握し、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限及び取引限度額等を定めた管理規程に従い、担当部署が決裁担当者の承認を得て行っております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

各部署からの報告に基づき担当部署が資金繰計画を作成・更新するとともに、必要に応じて短期借入を実行するなどにより流動性リスクを管理しております。

## (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。また、注記事項「デリバティブ取引関係」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成23年2月28日における貸借対照表計上額、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。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（（注）2.参照）。

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	6,195	6,195	-
(2) 売掛金	2,944	2,944	-
(3) 投資有価証券	874	874	-
(4) 差入保証金	42,751	41,466	1,284
資産計	52,766	51,481	1,284
(1) 買掛金	21,231	21,231	-
(2) 未払金	4,855	4,855	-
(3) 未払法人税等	4,719	4,719	-
(4) 社債(1年内償還予定含む)	6,000	6,000	-
(5) 長期借入金(1年内返済予定含む)	91,722	92,152	430
(6) リース債務(1年内返済予定含む)	5,897	5,897	-
(7) 受入保証金	14,612	14,347	264
(8) 長期未払金	3,856	3,856	-
負債計	152,893	153,058	165

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

## (1) 現金及び預金、(2) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## (3) 投資有価証券

投資有価証券の時価について、株式は取引所の価格によっております。

## (4) 差入保証金

差入保証金の時価は、当該債権の見積キャッシュ・フローを信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

負債

## (1) 買掛金、(2) 未払金、(3) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## (4) 社債(1年内償還予定含む)

社債の時価は、市場価格のあるものは市場価格に基づき、市場価格のないものは、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

## (5) 長期借入金(1年内返済予定含む)

長期借入金の時価は、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た現在価値により算定しております。

## (6) リース債務(1年内返済予定含む)、(7) 受入保証金、(8) 長期未払金

これらの時価は、当該債務の元利金の合計額の見積キャッシュ・フローを信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

## 2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

非上場株式（貸借対照表計上額501百万円）及び匿名組合出資（貸借対照表計上額186百万円）については、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「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

## 3. 金銭債権の決算日後の償還予定額

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	6,195	-	-	-
売掛金	2,944	-	-	-
差入保証金	1,170	4,315	4,083	33,182
合計	10,310	4,315	4,083	33,182

## 4. 社債、長期借入金、リース債務及び長期未払金の決算日後の返済予定額

附属明細表「社債明細表」及び「借入金等明細表」をご参照下さい。

## (追加情報)

当事業年度より、「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。

当事業年度（自平成23年3月1日 至平成24年2月29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

設備投資計画に照らして、必要な資金（主に銀行借入や社債発行）を調達しております。一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、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そのリスク

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。

投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスク及び発行体の信用リスクに晒されております。

営業債務である買掛金は、そのほとんどが2ヶ月以内の支払期日であります。

借入金、社債及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであり、返済期限は最長で決算日後18年であります。金利の変動リスクについては、一部の長期借入金等の金利変動リスクに対して、デリバティブ取引（金利スワップ取引）を利用してヘッジしております。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした先物為替予約取引及び通貨オプション取引、借入金に係る支払金利の変動リスクに対するヘッジを目的とした金利スワップ取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジ有効性評価の方法等については、前述の重要な会計方針「8. ヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

営業債権については、債権管理に関する規程に従い、各事業部門における管理部署が取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握に努め、信用リスクの低減を図っております。

有価証券の発行体の信用リスクについては、担当部署において、定期的に時価や財務状況等の把握を行い管理しております。

デリバティブ取引については、取引相手先を高格付を有する金融機関に限定しております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

借入金及び社債に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、金利スワップ取引を利用しております。

外貨建ての営業債務に係る為替の変動リスクを抑制するために、先物為替予約取引及び通貨オプション取引を利用しております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限及び取引限度額等を定めた管理規程に従い、担当部署が決裁担当者の承認を得て行っております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

各部署からの報告に基づき担当部署が資金繰計画を作成・更新するとともに、必要に応じて短期借入を実行するなどにより流動性リスクを管理しております。

## (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。また、注記事項「デリバティブ取引関係」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成24年2月29日における貸借対照表計上額、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。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（（注）2.参照）。

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	2,714	2,714	-
(2) 売掛金	3,041	3,041	-
(3) 投資有価証券	872	872	-
(4) 差入保証金	44,372	42,782	1,590
資産計	51,000	49,410	1,590
(1) 買掛金	20,181	20,181	-
(2) 未払金	6,079	6,079	-
(3) 未払法人税等	4,540	4,540	-
(4) 社債(1年内償還予定含む)	2,031	2,031	-
(5) 長期借入金(1年内返済予定含む)	92,149	92,217	68
(6) リース債務(1年内返済予定含む)	5,681	5,681	-
(7) 受入保証金	14,348	14,105	243
(8) 長期未払金	3,969	3,969	-
負債計	148,983	148,807	175

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

## (1) 現金及び預金、(2) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## (3) 投資有価証券

投資有価証券の時価について、株式は取引所の価格によっております。

## (4) 差入保証金

差入保証金の時価は、当該債権の見積キャッシュ・フローを信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

負債

## (1) 買掛金、(2) 未払金、(3) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## (4) 社債(1年内償還予定含む)

社債の時価は、市場価格のあるものは市場価格に基づき、市場価格のないものは、元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

## (5) 長期借入金(1年内返済予定含む)

長期借入金の時価は、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た現在価値により算定しております。

## (6) リース債務(1年内返済予定含む)、(7) 受入保証金、(8) 長期未払金

これらの時価は、当該債務の元利金の合計額の見積キャッシュ・フローを信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

非上場株式（貸借対照表計上額501百万円）及び匿名組合出資（貸借対照表計上額307万円）については、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「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権の決算日後の償還予定額

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	2,714	-	-	-
売掛金	3,041	-	-	-
差入保証金	1,161	4,116	3,690	35,404
合計	6,917	4,116	3,690	35,404

4. 社債、長期借入金、リース債務及び長期未払金の決算日後の返済予定額

附属明細表「社債明細表」及び「借入金等明細表」をご参照下さい。

(有価証券関係)

前事業年度（平成23年2月28日現在）

1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式(貸借対照表計上額10百万円)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。

2. その他有価証券

	種類	貸借対照表計上 額(百万円)	取得原価 (百万円)	差額(百万円)
貸借対照表計上額 が取得原価を超え るもの	(1) 株式	683	628	55
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	683	628	55
貸借対照表計上額 が取得原価を超え ないもの	(1) 株式	91	99	8
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他	100	100	-
	小計	191	199	8
合計		874	828	46

(注) 非上場株式（貸借対照表計上額501百万円）及び匿名組合出資（貸借対照表計上額186百万円）については、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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3. 減損処理を行った有価証券

当事業年度において、投資有価証券（その他有価証券で時価のある株式）について3百万円、子会社株式について49百万円減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における評価額が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

当事業年度（平成24年2月29日現在）

1. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式(貸借対照表計上額10百万円)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。

2. その他有価証券

	種類	貸借対照表計上額(百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	679	621	58
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	679	621	58
貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	99	107	7
	(2) 債券	-	-	-
	(3) その他	93	100	6
	小計	193	207	13
合計		872	828	44

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額501百万円)及び匿名組合出資(貸借対照表計上額307百万円)については、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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3. 減損処理を行った有価証券

当事業年度において、減損処理を行った有価証券はありません。

なお、減損処理にあたっては、期末における評価額が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額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)

前事業年度(自平成22年3月1日至平成23年2月28日)

## 1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

## 2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

## (1) 通貨関連

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	前事業年度(平成23年2月28日)		
			契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
原則的処理方法	為替予約取引 買建 米ドル	買掛金	8,647	929	1,269
	通貨オプション取引 買建 米ドル	買掛金	14,571	9,740	404

(注) 1. オプション取引はゼロコストオプションであり、コールオプション及びプットオプションが一体の契約のため、一括して記載しております。

2. 時価の算定方法は取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

## (2) 金利関連

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	前事業年度(平成23年2月28日)		
			契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
金利スワップの特 例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金 及び社債	68,171	46,450	(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

当事業年度（自平成23年3月1日至平成24年2月29日）

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(1) 通貨関連

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	当事業年度（平成24年2月29日）		
			契約額等 （百万円）	契約額等の うち1年超 （百万円）	時価 （百万円）
原則的処理方法	為替予約取引 買建 米ドル	買掛金	1,015	-	129
	通貨オプション取引 買建 米ドル	買掛金	7,266	2,473	186

（注）1. オプション取引はゼロコストオプションであり、コールオプション及びプットオプションが一体の契約のため、一括して記載しております。

2. 時価の算定方法は取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

(2) 金利関連

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	当事業年度（平成24年2月29日）		
			契約額等 （百万円）	契約額等の うち1年超 （百万円）	時価 （百万円）
金利スワップの特 例処理	金利スワップ取引 変動受取・固定支払	長期借入金 及び社債	72,450	47,347	（注）

（注）金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

（退職給付関係）

前事業年度（自平成22年3月1日至平成23年2月28日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定拠出年金制度を採用しております。

2. 退職給付費用に関する事項

確定拠出年金への掛金支払額は247百万円であります。

当事業年度（自平成23年3月1日至平成24年2月29日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定拠出年金制度を採用しております。

2. 退職給付費用に関する事項

確定拠出年金への掛金支払額は249百万円であります。

(ストック・オプション等関係)

前事業年度(自平成22年3月1日 至平成23年2月28日)

1. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	平成17年5月 ストック・オプション
付与対象者の区分及び数	取締役14名及び監査役1名
ストック・オプション数(注)	普通株式 118,600株
付与日	平成17年5月26日
権利確定条件	
対象勤務期間	
権利行使期間	平成17年6月1日から平成 37年5月31日まで

(注) 株式数に換算して記載しております。

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

当事業年度において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

	平成17年5月 ストック・オプション
権利確定前 (株)	
前事業年度末	-
付与	-
失効	-
権利確定 未確定残	-
権利確定後 (株)	
前事業年度末	95,500
権利確定	-
権利行使	1,300
失効	-
未行使残	94,200

単価情報

	平成17年5月 ストック・オプション
権利行使価格 (円)	1
行使時平均株価 (円)	1,036

当事業年度（自平成23年3月1日 至平成24年2月29日）

1. ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) ストック・オプションの内容

	平成17年5月 ストック・オプション
付与対象者の区分及び数	取締役14名及び監査役1名
ストック・オプション数（注）	普通株式 118,600株
付与日	平成17年5月26日
権利確定条件	
対象勤務期間	
権利行使期間	平成17年6月1日から平成 37年5月31日まで

（注）株式数に換算して記載しております。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当事業年度において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

	平成17年5月 ストック・オプション
権利確定前（株）	
前事業年度末	-
付与	-
失効	-
権利確定	-
未確定残	-
権利確定後（株）	
前事業年度末	94,200
権利確定	-
権利行使	1,300
失効	-
未行使残	92,900

単価情報

	平成17年5月 ストック・オプション
権利行使価格（円）	1
行使時平均株価（円）	1,334

## (税効果会計関係)

前事業年度 (平成23年2月28日)	当事業年度 (平成24年2月29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
賞与引当金繰入額否認 475百万円	賞与引当金繰入額否認 497百万円
店舗閉鎖損失引当金繰入額否認 211	店舗閉鎖損失引当金繰入額否認 179
未払事業税否認 386	未払事業税否認 381
未払事業所税否認 130	未払事業所税否認 135
商品評価損否認 256	商品評価損否認 384
減損損失 2,812	減損損失 2,301
投資有価証券評価損 218	資産除去債務 619
繰延ヘッジ損益 681	投資有価証券評価損 192
その他 214	繰延ヘッジ損益 128
評価性引当額 2,397	その他 156
繰延税金資産計 2,990	評価性引当額 2,111
土地評価益 1,654	繰延税金資産計 2,866
その他有価証券評価差額金 18	資産除去債務に対応する除去費用 395
繰延税金負債計 1,673	土地評価益 1,459
繰延税金資産の純額 1,316	その他有価証券評価差額金 15
(注) 当事業年度における繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。	繰延税金負債計 1,871
流動資産 - 繰延税金資産 2,229百万円	繰延税金資産の純額 995
固定資産 - 繰延税金資産 -	(注) 当事業年度における繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。
流動負債 - 繰延税金負債 -	流動資産 - 繰延税金資産 1,778百万円
固定負債 - 繰延税金負債 912	固定資産 - 繰延税金資産 -
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	流動負債 - 繰延税金負債 -
法定実効税率 40.7%	固定負債 - 繰延税金負債 782
(調整)	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
交際費等永久に損金に算入されない項目 1.2%	法定実効税率 40.7%
評価性引当額 1.0%	(調整)
住民税均等割等 2.1%	交際費等永久に損金に算入されない項目 1.1%
その他 0.2%	住民税均等割等 1.6%
税効果会計適用後の法人税等の負担率 44.8%	税率変更による影響 0.6%
	その他 0.2%
	税効果会計適用後の法人税等の負担率 42.6%

前事業年度 (平成23年2月28日)	当事業年度 (平成24年2月29日)
	<p>3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正</p> <p>「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号)及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号)が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率の引下げ及び復興特別法人税の課税が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の40.7%から、平成25年3月1日に開始する事業年度から平成27年3月1日に開始する当事業年度に解消が見込まれる一時差異については38.3%に、平成28年3月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については35.9%となります。この税率の変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が104百万円増加し、法人税等調整額は102百万円減少しております。</p>

(企業結合等関係)

前事業年度(自平成22年3月1日 至平成23年2月28日)

該当事項はありません。

当事業年度(自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

当事業年度末(平成24年2月29日)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

イ 当該資産除去債務の概要

店舗用土地の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

ロ 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から34年と見積り、割引率は2%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

ハ 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

期首残高(注)	1,612百万円
有形固定資産の取得に伴う増加額	78
時の経過による調整額	33
期末残高	1,724

(注)当事業年度より「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用したことによる期首時点における残高であります。

## ( 賃貸等不動産関係 )

前事業年度 ( 自 平成22年 3 月 1 日 至 平成23年 2 月28日 )

当社では、大阪府その他の地域において、賃貸用の店舗等 ( 土地を含む。 ) を有しております。当事業年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は1,581百万円 ( 賃貸収益は営業収入に、主な賃貸費用は販売費及び一般管理費に計上 ) であります。

また、当該賃貸等不動産の貸借対照表計上額、当事業年度増減額及び時価は、次のとおりであります。

貸借対照表計上額 ( 百万円 )			当事業年度末の時価 ( 百万円 )
前事業年度末残高	当事業年度増減額	当事業年度末残高	
16,932	143	17,076	14,771

- (注) 1. 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。
2. 当事業年度増減額のうち、主な増加額は不動産取得 ( 1,518百万円 ) であり、主な減少額は減価償却 ( 1,375百万円 ) であります。
3. 当事業年度末の時価は、主要な物件については社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額、その他の物件については「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額であります。ただし、第三者からの取得時や直近の評価時点から、一定の評価額や適切に市場価格を反映していると考えられる指標に重要な変動が生じていない場合には、当該評価額や指標を用いて調整した金額によっております。また、当事業年度に新規取得したのものについては、時価の変動が軽微であると考えられるため、貸借対照表計上額をもって時価としております。

## ( 追加情報 )

当事業年度より、「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準」 ( 企業会計基準第20号 平成20年11月28日 ) 及び「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準の適用指針」 ( 企業会計基準適用指針第23号 平成20年11月28日 ) を適用しております。

当事業年度 ( 自 平成23年 3 月 1 日 至 平成24年 2 月29日 )

当社では、大阪府その他の地域において、賃貸用の店舗等 ( 土地を含む。 ) を有しております。当事業年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は1,628百万円 ( 賃貸収益は営業収入に、主な賃貸費用は販売費及び一般管理費に計上 ) であります。

また、当該賃貸等不動産の貸借対照表計上額、当事業年度増減額及び時価は、次のとおりであります。

貸借対照表計上額 ( 百万円 )			当事業年度末の時価 ( 百万円 )
前事業年度末残高	当事業年度増減額	当事業年度末残高	
17,076	264	17,340	15,289

- (注) 1. 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。
2. 当事業年度増減額のうち、主な増加額は不動産取得 ( 1,870百万円 ) であり、主な減少額は減価償却 ( 1,606百万円 ) であります。
3. 当事業年度末の時価は、主要な物件については社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額、その他の物件については「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額であります。ただし、第三者からの取得時や直近の評価時点から、一定の評価額や適切に市場価格を反映していると考えられる指標に重要な変動が生じていない場合には、当該評価額や指標を用いて調整した金額によっております。また、当事業年度に新規取得したのものについては、時価の変動が軽微であると考えられるため、貸借対照表計上額をもって時価としております。

## ( 持分法損益等 )

前事業年度 ( 自平成22年 3 月 1 日 至平成23年 2 月28日 )

該当事項はありません。

当事業年度 ( 自平成23年 3 月 1 日 至平成24年 2 月29日 )

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当事業年度(自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)

当社は、小売及びこれに付随する事業を行う単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

当事業年度(自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

当事業年度(自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)

当社は、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

当事業年度(自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)

当社は、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

当事業年度(自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)

当社は、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(追加情報)

当事業年度(自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)

当事業年度より、「セグメント情報等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第17号 平成21年3月27日)及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日)を適用しております。

【関連当事者情報】

前事業年度(自平成22年3月1日 至平成23年2月28日)

関連当事者との取引

財務諸表提出会社の役員及び主要株主等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
役員	疋田耕造 注2.(1)	-	-	当社 代表取締役 社長	(被所有) 直接 10.49	土地の賃借	土地の賃借	36	-	-
役員及びその 近親者が議決 権の過半数を 所有している 会社等	港南(株) 注2.(2) (3)	堺市西区	39	不動産賃貸 業 ゴルフ場の 運営 保険代理業	(被所有) 直接 6.11	土地の賃借 等	土地の賃借	40	差入保証金	10
							保険料の支払	232	前払費用	13

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。  
 2. 取引条件ないし取引条件の決定方針等  
 (1) 土地の賃借料は、当該物件を転貸しているため、賃借料を勘案して決定しております。  
 (2) 土地の賃借料は、近隣の取引実勢に基づいて決定しております。  
 (3) 保険料については、一般的な取引条件と同様に決定しております。

当事業年度(自平成23年3月1日 至平成24年2月29日)

関連当事者との取引

財務諸表提出会社の役員及び主要株主等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の 所有(被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
役員	疋田耕造 注2.(1)	-	-	当社 代表取締役 社長	(被所有) 直接 9.38	土地の賃借	土地の賃借	36	-	-
役員及 びその 近親者 が議決 権の過 半数を 所有し ている 会社等	港南(株) 注2. (2)(3)	堺市西区	69	不動産賃貸 業 ゴルフ場の 運営 保険代理業	(被所有) 直接 5.90	土地の賃借 等	土地の賃借	42	差入保証金	10
							保険料の支 払	232	前払費用	13
	(株)ハルカ ム 注2.(2)	堺市南区	10	不動産賃貸 業	-	土地の賃借	土地の賃借	16	差入保証金	4

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。  
 2. 取引条件ないし取引条件の決定方針等  
 (1) 土地の賃借料は、当該物件を転貸しているため、賃借料を勘案して決定しております。  
 (2) 土地の賃借料は、近隣の取引実勢に基づいて決定しております。  
 (3) 保険料については、一般的な取引条件と同様に決定しております。

## ( 1株当たり情報 )

項目	前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
1株当たり純資産額(円)	2,056.38	2,207.11
1株当たり当期純利益(円)	214.40	284.10
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	210.08	268.32

(注) 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成22年 3月 1日 至 平成23年 2月28日)	当事業年度 (自 平成23年 3月 1日 至 平成24年 2月29日)
1株当たり当期純利益		
当期純利益(百万円)	6,627	9,299
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)	6,627	9,299
普通株式の期中平均株式数(株)	30,912,915	32,733,728
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
当期純利益調整額(百万円)	3	10
普通株式増加数(株)	650,853	1,963,739
(うち新株予約権付社債)	(556,326)	(1,870,520)
(うちストックオプション)	(94,527)	(93,219)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1株当たり当期純利益の算定に含めなかった 潜在株式の概要		

## 【附属明細表】

## 【有価証券明細表】

## 【株式】

銘柄		株式数(株)	貸借対照表計上額 (百万円)	
投資有価証券	その他有価証券	株式会社みずほフィナンシャルグループ(優先株)	500,000	500
		株式会社紀陽ホールディングス	5,509,000	666
		三井住友トラスト・ホールディングス株式会社	29,800	8
		株式会社池田泉州ホールディングス	22,000	2
		上新電機株式会社	107,000	93
		株式会社みずほフィナンシャルグループ	14,800	2
		大正製薬ホールディングス株式会社	330	2
		第一生命保険株式会社	33	3
		オートジョイントコーナン株式会社	90	0
		八尾シティネット株式会社	20	1
計		6,183,073	1,279	

## 【その他】

種類及び銘柄		投資口数等(口)	貸借対照表計上額 (百万円)	
投資有価証券	その他有価証券	有限会社南大沢イン匿名組合出資	-	307
		Shinsei Finance (Cayman)優先出資証券	10	93
計		10	401	

## 【有形固定資産等明細表】

資産の種類	前期末残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価償却累計額又は償却累計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末残高 (百万円)
有形固定資産							
建物	96,064	12,749	100	108,713	39,937	4,164	68,775
構築物	15,612	1,048	44	16,616	11,525	900	5,090
機械及び装置	297	82	11	368	239	43	128
車両運搬具	600	177	5	772	629	93	143
工具、器具及び備品	6,143	1,629	67	7,704	4,578	1,194	3,125
土地	28,861	204	10	29,055	-	-	29,055
リース資産	6,163	-	-	6,163	621	272	5,541
建設仮勘定	763	4,087	4,273	576	-	-	576
有形固定資産計	154,505	19,978	4,514	169,969	57,532	6,669	112,437
無形固定資産							
のれん	1,654	-	-	1,654	703	165	951
借地権	3,408	144	2	3,549	-	-	3,549
ソフトウェア	988	200	353	835	290	154	544
その他	72	-	-	72	-	-	72
無形固定資産計	6,124	344	356	6,111	994	319	5,117
長期前払費用	10,141	846	1,477	9,511	6,268	698	3,242

(注) 当期増加額のうち、主なものは次のとおりであります。

建物	既存店追加	コーナン泉大津店他 2 1 店舗	1,462百万円
	新店	コーナン加西店他 1 6 店舗	6,539
建設仮勘定	既存店追加	コーナン泉大津店他 1 6 店舗	550
	新店	コーナン加西店他 1 5 店舗	2,655
	先行投資	コーナン須崎店他 5 店舗	419

## 【社債明細表】

銘柄	発行年月日	前期末残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	利率(%)	担保	償還期限
第5回無担保転換社債型新株予約権付社債	平成21年12月3日	3,500	-	1.00	なし	平成24年12月7日
第2回無担保普通社債	平成22年3月31日	2,500 (468)	2,031 (625)	3ヶ月Tibor +0.85%	なし	平成23年6月30日~ 平成27年3月31日
合計	-	6,000 (468)	2,031 (625)	-	-	-

(注) 1. ( )内書きは、1年以内の償還予定額であります。

2. 新株予約権付社債に関する記載は次のとおりであります。

銘柄	第5回 普通株式
発行すべき株式	無償
新株予約権の発行価額(円)	
株式の発行価格(円)	948
発行価額の総額(百万円)	3,500
新株予約権の行使により発行した株式の発行価額の 総額(百万円)	3,498
新株予約権の付与割合(%)	100
新株予約権の行使期間	自平成22年1月4日 至平成24年12月5日

(注) なお、新株予約権を行使しようとする者の請求があるときは、その新株予約権が付せられた社債の全額の償還に代えて、新株予約権の行使に際して払込をなすべき額の全額の払込があったものとします。また、新株予約権が行使されたときには、当該請求があったものとみなします。

3. 社債の貸借対照表日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

1年以内 (百万円)	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
625	625	625	156	-

【借入金等明細表】

区分	前期末残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	1,000	8,000	0.646	-
1年以内に返済予定の長期借入金	29,573	32,993	1.952	-
1年以内に返済予定のリース債務	215	221	3.206	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	62,149	59,156	1.952	平成25年3月～ 平成29年10月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	5,681	5,459	3.206	平成25年3月～ 平成42年5月
その他有利子負債				
1年以内に返済予定の長期未払金	1,217	1,617	1.984	-
長期未払金(1年以内に返済予定のものを除く。)	3,409	3,545	1.984	平成25年3月～ 平成28年8月
合計	103,246	110,994	-	-

- (注) 1. 平均利率については、期中借入金等平均残高に対する加重平均利率を記載しております。  
 2. 長期借入金、リース債務及びその他有利子負債(1年以内に返済予定のものを除く。)の貸借対照表日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	27,003	18,560	10,364	3,172
リース債務	228	235	242	250
その他有利子負債	1,406	1,406	583	150

【引当金明細表】

区分	前期末残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	105	63	3	12	152
賞与引当金	1,169	1,222	1,169	-	1,222
役員賞与引当金	115	162	115	-	162
店舗閉鎖損失引当金	518	-	36	40	442

- (注) 1. 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、回収及び貸倒実績率による引当の洗替による取崩額であります。  
 2. 店舗閉鎖損失引当金の「当期減少額(その他)」は、実際の閉鎖損失が引当金計上額を下回ったことによる減少であります。

【資産除去債務明細表】

区分	前期末残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)
不動産賃貸借契約に基づくもの	-	1,724	-	1,724

- (注) 当期増加額には、適用初年度の期首における既存資産の帳簿価額に含まれる除去費用(不動産賃貸借契約に基づくもの1,612百万円)を含んでおります。

## (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	816
預金の種類	
当座預金	1,878
定期預金	18
別段預金	0
小計	1,897
合計	2,714

## b. 売掛金

## (a) 相手先別内訳

相手先	金額(百万円)
ポケットカード株式会社	895
三井住友カード株式会社	420
株式会社泉州カード	265
株式会社紀陽カード(VISA)	247
株式会社紀陽カード(JCB)	195
その他(ユニーカード株式会社他)	1,015
合計	3,041

## (b) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

前期繰越高 (百万円)	当期発生高 (百万円)	当期回収高 (百万円)	次期繰越高 (百万円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	$\frac{(A) + (D)}{(B)} \div 2$
2,944	60,604	60,508	3,041	95.2	18.1

(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、上記「当期発生高」には消費税等が含まれております。

## c. 商品及び製品

品目	金額(百万円)
商品	
ホームインブループメント ( D I Y用品)	26,209
ハウスキーピング ( 家庭用品)	24,760
カー・レジャー ( カー・レジャー用品)	10,358
その他	819
合計	62,147

## d. 原材料及び貯蔵品

品目	金額(百万円)
貯蔵品	
販売促進用品	112
備品・消耗品	124
事務用品	46
印刷用品	21
その他(収入印紙他)	155
合計	461

## e. 差入保証金

相手先	金額(百万円)
三井住友ファイナンス&リース株式会社	2,284
株式会社ゆめっせビル	2,128
三菱UFJリース株式会社	1,886
みずほ信託銀行株式会社	1,864
阪急リート投資法人	1,455
その他(白山殖産株式会社他)	34,753
合計	44,372

## 負債の部

## a. 買掛金

相手先	金額(百万円)
みずほ信託銀行株式会社(一括支払信託)	1,749
株式会社マーク産業	941
株式会社P a l t a c	860
株式会社あらた	784
ジャベル株式会社	585
その他(アイリスオーヤマ株式会社他)	15,259
合計	20,181

## b. 受入保証金

相手先	金額(百万円)
株式会社ライフコーポレーション	1,999
上新電機株式会社	1,888
株式会社アルベン	1,670
株式会社関西ケーズデンキ	718
株式会社エディオン	542
その他(株式会社ニトリ他)	7,529
合計	14,348

## (3)【その他】

## 当事業年度における四半期情報

	第1四半期 自平成23年3月1日 至平成23年5月31日	第2四半期 自平成23年6月1日 至平成23年8月31日	第3四半期 自平成23年9月1日 至平成23年11月30日	第4四半期 自平成23年12月1日 至平成24年2月29日
売上高(百万円)	72,720	73,786	67,439	67,979
税引前四半期純利益金額 (百万円)	5,117	5,472	2,495	3,104
四半期純利益金額 (百万円)	2,934	3,148	1,392	1,825
1株当たり四半期純利益 金額(円)	94.89	98.82	41.44	52.75

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	3月1日から2月末日まで																											
定時株主総会	5月下旬																											
基準日	2月末日																											
剰余金の配当の基準日	8月末日 2月末日																											
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) 大阪市中央区北浜四丁目5番33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) 大阪市中央区北浜四丁目5番33号 住友信託銀行株式会社																											
取次所																												
買取手数料	買取り手数料は、株式の売買の委託に係る手数料相当額として「株式取扱規程」に定める算式により1単元当たりの金額を算定し、これを買取った単元未満株式の数で按分した金額とする。																											
公告掲載方法	当会社の公告は電子公告によりこれを行う。但し、電子公告を行うことができない事故その他のやむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して公告する。 なお、電子公告は当社ホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりです。 <a href="http://www.hc-kohnan.com/">http://www.hc-kohnan.com/</a>																											
株主に対する特典	<p>毎年2月末日現在の株主に対し、「当社商品券(1,000円券)」もしくは「同額程度の当社取扱い商品」を年1回、以下の基準により贈呈する。</p> <p>(1) 贈呈基準</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>所有株式数</th> <th>当社店舗のある都道府県の株主</th> <th>当社店舗のない都道府県の株主</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>100株～199株</td> <td>当社商品券1,000円分 (1,000円券×1枚)</td> <td rowspan="3">1,000円相当の当社取扱い商品</td> </tr> <tr> <td>200株～299株</td> <td>当社商品券2,000円分 (1,000円券×2枚)</td> </tr> <tr> <td>300株～399株</td> <td>当社商品券3,000円分 (1,000円券×3枚)</td> </tr> <tr> <td>400株～499株</td> <td>当社商品券4,000円分 (1,000円券×4枚)</td> <td rowspan="4">3,000円相当の当社取扱い商品</td> </tr> <tr> <td>500株～599株</td> <td>当社商品券5,000円分 (1,000円券×5枚)</td> </tr> <tr> <td>600株～699株</td> <td>当社商品券6,000円分 (1,000円券×6枚)</td> </tr> <tr> <td>700株～799株</td> <td>当社商品券7,000円分 (1,000円券×7枚)</td> </tr> <tr> <td>800株～899株</td> <td>当社商品券8,000円分 (1,000円券×8枚)</td> <td rowspan="2">5,000円相当の当社取扱い商品</td> </tr> <tr> <td>900株～999株</td> <td>当社商品券9,000円分 (1,000円券×9枚)</td> </tr> <tr> <td>1,000株以上一律</td> <td>当社商品券10,000円分(1,000円券×10枚)</td> <td>10,000円相当の当社取扱い商品</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 優待品発送日：毎年5月末頃</p> <p>(3) 商品券取扱い店舗：ホームセンターコーナン・ホームストックコーナン・コーナンPRO全店舗</p>	所有株式数	当社店舗のある都道府県の株主	当社店舗のない都道府県の株主	100株～199株	当社商品券1,000円分 (1,000円券×1枚)	1,000円相当の当社取扱い商品	200株～299株	当社商品券2,000円分 (1,000円券×2枚)	300株～399株	当社商品券3,000円分 (1,000円券×3枚)	400株～499株	当社商品券4,000円分 (1,000円券×4枚)	3,000円相当の当社取扱い商品	500株～599株	当社商品券5,000円分 (1,000円券×5枚)	600株～699株	当社商品券6,000円分 (1,000円券×6枚)	700株～799株	当社商品券7,000円分 (1,000円券×7枚)	800株～899株	当社商品券8,000円分 (1,000円券×8枚)	5,000円相当の当社取扱い商品	900株～999株	当社商品券9,000円分 (1,000円券×9枚)	1,000株以上一律	当社商品券10,000円分(1,000円券×10枚)	10,000円相当の当社取扱い商品
所有株式数	当社店舗のある都道府県の株主	当社店舗のない都道府県の株主																										
100株～199株	当社商品券1,000円分 (1,000円券×1枚)	1,000円相当の当社取扱い商品																										
200株～299株	当社商品券2,000円分 (1,000円券×2枚)																											
300株～399株	当社商品券3,000円分 (1,000円券×3枚)																											
400株～499株	当社商品券4,000円分 (1,000円券×4枚)	3,000円相当の当社取扱い商品																										
500株～599株	当社商品券5,000円分 (1,000円券×5枚)																											
600株～699株	当社商品券6,000円分 (1,000円券×6枚)																											
700株～799株	当社商品券7,000円分 (1,000円券×7枚)																											
800株～899株	当社商品券8,000円分 (1,000円券×8枚)	5,000円相当の当社取扱い商品																										
900株～999株	当社商品券9,000円分 (1,000円券×9枚)																											
1,000株以上一律	当社商品券10,000円分(1,000円券×10枚)	10,000円相当の当社取扱い商品																										

(注) 特別口座の口座管理機関である住友信託銀行株式会社は、平成24年4月1日をもって中央三井信託銀行株式会社及び中央三井アセット信託銀行株式会社と合併し、商号を「三井住友信託銀行株式会社」に変更し、以下のとおり商号・住所等が変更となっております。

取扱場所 (特別口座)

大阪市中央区北浜四丁目5番33号 三井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)

東京都千代田区丸の内1丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社

## 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34期）（自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日）平成23年5月27日関東財務局長に提出
- (2) 内部統制報告書及びその添付書類  
事業年度（第34期）（自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日）平成23年5月27日関東財務局長に提出
- (3) 四半期報告書及び確認書  
第35期第1四半期（自 平成23年3月1日 至 平成23年5月31日）平成23年7月14日関東財務局長に提出
- (4) 四半期報告書及び確認書  
第35期第2四半期（自 平成23年6月1日 至 平成23年8月31日）平成23年10月14日関東財務局長に提出
- (5) 四半期報告書及び確認書  
第35期第3四半期（自 平成23年9月1日 至 平成23年11月30日）平成24年1月13日関東財務局長に提出
- (6) 有価証券報告書の訂正報告書  
事業年度（第30期）（自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日）平成24年5月1日関東財務局長に提出
- (7) 有価証券報告書の訂正報告書  
事業年度（第31期）（自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日）平成24年5月1日関東財務局長に提出
- (8) 有価証券報告書の訂正報告書  
事業年度（第32期）（自 平成20年3月1日 至 平成21年2月28日）平成24年5月1日関東財務局長に提出
- (9) 有価証券報告書の訂正報告書及び確認書  
事業年度（第33期）（自 平成21年3月1日 至 平成22年2月28日）平成24年5月1日関東財務局長に提出
- (10) 有価証券報告書の訂正報告書及び確認書  
事業年度（第34期）（自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日）平成24年5月1日関東財務局長に提出
- (11) 訂正発行登録書  
平成23年5月27日関東財務局長に提出
- (12) 訂正発行登録書  
平成23年7月14日関東財務局長に提出
- (13) 訂正発行登録書  
平成23年8月25日関東財務局長に提出
- (14) 訂正発行登録書  
平成23年10月14日関東財務局長に提出
- (15) 訂正発行登録書  
平成24年1月13日関東財務局長に提出
- (16) 訂正発行登録書  
平成24年5月1日関東財務局長に提出
- (17) 臨時報告書  
平成23年5月27日関東財務局長に提出  
企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。
- (18) 臨時報告書  
平成23年8月9日関東財務局長に提出  
企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号（主要株主の異動）に基づく臨時報告書であります。
- (19) 臨時報告書  
平成24年5月25日関東財務局長に提出  
企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。

## 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23年 5月26日

コーナン商事 株式会社

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 業務執行社員	公認会計士	目細 実 印
--------------------	-------	--------

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	高崎 充弘 印
--------------------	-------	---------

< 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」に掲げられているコーナン商事株式会社の平成22年3月1日から平成23年2月28日までの第34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、キャッシュ・フロー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、コーナン商事株式会社の平成23年2月28日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業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、コーナン商事株式会社の平成23年2月28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、コーナン商事株式会社が平成23年2月28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

(注) 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XBR L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24年 5月24日

コーナン商事 株式会社

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  
業務執行社員 公認会計士 目細 実 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 高崎 充弘 印

< 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」に掲げられているコーナン商事株式会社の平成23年3月1日から平成24年2月29日までの第35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、キャッシュ・フロー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、コーナン商事株式会社の平成24年2月29日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業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。

追記情報

「会計処理方法の変更」に記載されているとおり、会社は当事業年度より「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号 平成20年3月31日）及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日）適用している。

< 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、コーナン商事株式会社の平成24年2月29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、コーナン商事株式会社が平成24年2月29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

(注) 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XBR Lデータ自体は含まれていません。