

【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】 中国財務局長

【提出日】 平成24年5月25日

【事業年度】 第54期(自平成23年3月1日至平成24年2月29日)

【会社名】 株式会社ハローズ

【英訳名】 HALOWS CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 佐藤利行

【本店の所在の場所】 広島県福山市南蔵王町六丁目26番7号
(同所は登記上の本店所在地であり、実際の業務は「最寄りの連絡場所」で行っております。)

【電話番号】 該当事項はありません。

【事務連絡者氏名】 該当事項はありません。

【最寄りの連絡場所】 岡山県都窪郡早島町早島3270番地1(本部)

【電話番号】 086-483-1011(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役経営企画部長 前田秀正

【縦覧に供する場所】 株式会社大阪証券取引所
(大阪市中央区北浜一丁目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 | | 第50期 | 第51期 | 第52期 | 第53期 | 第54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 |
| 売上高 | (百万円) | 57,194 | 62,989 | 68,107 | 71,484 | 77,389 |
| 経常利益 | (百万円) | 2,022 | 2,071 | 2,205 | 2,314 | 2,689 |
| 当期純利益 | (百万円) | 1,136 | 1,140 | 1,211 | 970 | 1,319 |
| 持分法を適用した 場合の投資利益 | (百万円) | | | | | |
| 資本金 | (百万円) | 1,167 | 1,167 | 1,167 | 1,167 | 1,167 |
| 発行済株式総数 | (千株) | 18,144 | 18,144 | 18,144 | 18,144 | 18,144 |
| 純資産額 | (百万円) | 8,984 | 9,925 | 10,937 | 11,707 | 12,827 |
| 総資産額 | (百万円) | 23,125 | 29,252 | 35,403 | 37,803 | 38,987 |
| 1株当たり純資産額 | (円) | 495.19 | 547.03 | 602.81 | 645.28 | 707.01 |
| 1株当たり配当額 (うち1株当たり中間 配当額) | (円) | 11.00 () | 11.00 () | 11.00 () | 11.00 () | 11.00 () |
| 1株当たり当期純利益 | (円) | 62.66 | 62.83 | 66.77 | 53.47 | 72.73 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | (円) | 62.66 | | | | |
| 自己資本比率 | (%) | 38.8 | 33.9 | 30.9 | 31.0 | 32.9 |
| 自己資本利益率 | (%) | 13.4 | 12.1 | 11.6 | 8.6 | 10.8 |
| 株価収益率 | (倍) | 10.3 | 9.4 | 10.0 | 13.3 | 9.8 |
| 配当性向 | (%) | 17.6 | 17.5 | 16.5 | 20.6 | 15.1 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー | (百万円) | 2,798 | 6,084 | 3,187 | 847 | 4,089 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー | (百万円) | 3,257 | 4,909 | 4,331 | 6,229 | 3,287 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー | (百万円) | 1,039 | 833 | 2,980 | 4,156 | 1,485 |
| 現金及び現金同等物 の期末残高 | (百万円) | 2,249 | 4,258 | 6,094 | 3,174 | 2,490 |
| 従業員数 (外、平均臨時 雇用者数) | (名) | 564 (1,490) | 598 (1,692) | 636 (1,911) | 693 (2,002) | 742 (2,203) |

(注) 1 当社は、連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係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 売上高には消費税等は含まれておりません。

3 持分法を適用した場合の投資利益については、当社は関連会社がないため記載しておりません。

4 従業員数のうち(外、平均臨時雇用者数)の平均臨時雇用者数は、1日8時間換算により算出しております。

5 平成20年2月期の1株当たり配当額11円には、会社設立50周年記念配当1円を含んでおります。

6 平成21年2月期、平成22年2月期、平成23年2月期及び平成24年2月期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 【沿革】

昭和24年3月、広島県府中市において個人商店として創業、食料品販売を開始いたしました。その後、業容の拡大に対応すべく、昭和33年10月株式会社府中スーパーマーケットを設立し、当時の備後地方（広島県東部）ではまだ少なかったスーパーマーケットを府中駅前を開店いたしました。

| 年月 | 変遷の内容 |
|----------|---|
| 昭和33年10月 | 広島県府中市に株式会社府中スーパーマーケット設立。 |
| 昭和49年7月 | 広島県福山市伊勢丘に本店移転。 |
| 昭和58年3月 | 広島県福山市南蔵王町に本店移転。 |
| 昭和63年3月 | C I 導入、株式会社ハローズに社名変更、以後順次、既存店の店名をハローズに変更。 |
| 昭和元年6月 | 広島県福山市に惣菜加工工場として株式会社ハローエンタープライズ設立。 |
| 平成2年11月 | オフコンによる情報システム導入、E O S、P O Sシステム導入。 |
| 平成6年3月 | 24時間営業開始（引野店）、以後、売場面積300坪規模で24時間営業店舗を展開。 |
| 平成8年6月 | コンピュータシステム入替、社内オープンシステム導入。 |
| 平成11年12月 | 神辺店にテナント棟3棟を建設し複合化。 |
| 平成12年7月 | 株式会社ハローエンタープライズを吸収合併。 |
| 平成13年2月 | 広島県深安郡神辺町（現福山市）に本部移転、物流センター（青果物流、チルド物流）稼働。 |
| 平成13年11月 | 岡山県内に初の出店。（広江店） |
| 平成14年9月 | 株式を日本証券業協会に店頭登録銘柄として登録。 |
| 平成15年10月 | 広島県尾道市でドライ共配センター稼働。 |
| 平成15年12月 | プライベートブランド商品名を「ハローズセレクション」ブランド・ロゴに集約、運用開始。 |
| 平成16年5月 | 資材一括物流（H F P C）開始。 |
| 平成16年5月 | 岡山県倉敷市に売場面積600坪規模の中庄店開店。 |
| 平成16年12月 | 株式会社ジャスダック証券取引所に株式を上場。 |
| 平成17年10月 | 広島県深安郡神辺町（現福山市）にドライ共配センターを移転。 |
| 平成19年2月 | 岡山県倉敷市で岡山チルドセンター稼働。 |
| 平成19年4月 | 岡山県岡山市でフローズンセンター稼働。 |
| 平成20年6月 | 香川県に初の出店。（丸亀店） |
| 平成22年4月 | ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所（J A S D A Q市場）に株式を上場。 |
| 平成22年10月 | 大阪証券取引所ヘラクレス市場、同取引所J A S D A Q市場及び同取引所N E O市場の各市場の統合に伴い、大阪証券取引所J A S D A Q（スタンダード）に株式を上場。 |
| 平成22年10月 | 岡山県都窪郡早島町に本部移転。 |
| 平成23年1月 | 岡山県都窪郡早島町で早島物流センター稼働。（平成23年3月全面稼働） |
| 平成23年8月 | 愛媛県に初の出店。（西条飯岡店） |
| | 平成24年2月29日現在 52店舗 |

3 【事業の内容】

当社の事業内容は、チェーンストアとして広島、岡山、香川及び愛媛商勢圏（瀬戸内沿岸部）に配置した店舗において24時間営業を主体にした食品スーパーマーケットを営む流通小売業であります。

平成24年2月29日現在、52店舗（広島県20店舗、岡山県22店舗、香川県8店舗、愛媛県2店舗）を運営しております。広島、岡山、香川及び愛媛商勢圏では、ドミナント出店（一定の地域に集中的に出店すること。）をしております。出店形態は24時間営業の売場面積450坪型及び600坪型の食品スーパーマーケットを核として異業種と複合化したオープンモール型のNSC（近隣購買型ショッピングセンター）を主力業態としております。

立地は、商圏人口3万人を基準とし、サバブ（郊外住宅地域）、又はアーバン（都市住宅地域）に出店しております。敷地面積は、2,000坪から10,000坪を目安とし、駐車台数は売場面積3坪に対して1台以上確保することを基本にしております。

主な販売品目は、青果、鮮魚、惣菜、精肉、デイリー、一般食品、菓子、酒類及び雑貨等であります。

季節の上位品目の豊富な品揃え、広く停めやすい駐車場やストレスを感じさせない高い天井等により明るく快適な店づくりを推進しております。

当社は、商品小売事業の単一セグメントのため、セグメント別の区分はしておりません。

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(名) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(千円) |
|---------------|---------|-----------|------------|
| 742 (2,203) | 31.1 | 7.8 | 3,896 |

- (注) 1 従業員数は、当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含む就業人員であります。
2 従業員数の(外書)は、パートタイマー、アルバイト及び嘱託契約の従業員(1日8時間換算)の当事業年度の平均雇用人員であります。なお、派遣社員は除いております。
3 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(2) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は良好であります。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当事業年度におけるわが国経済は、東日本大震災による甚大な被害、その後の原子力発電所事故及びタイの洪水の影響等により生産活動の停滞や輸出の減少で、経済が低迷しました。その後、緩やかながら回復傾向が見られたものの、欧米の財政不安や急激な円高の進行などに加え、燃料費の高騰などの要因が加わり、企業収益の低下リスクや株価の低迷など、先行きの不透明感が増し、厳しい状況が続きました。

小売業界におきましても、雇用・勤労所得環境が低水準で推移し、節約志向・低価格志向により消費の低調な状況が続く中で、業種・業態を超えての企業間競争が激しさを増し、依然として厳しい経営環境が続きました。

このような状況の中で当社は、「食を通じて地域社会に貢献する」という理念の下、「地域一番お客様貢献店」を目指し次の取組み等を行いました。

商品面におきましては、「生活防衛企画」である「低価格最善選」の継続実施などにより、適切な品質の商品を低価格でご提供するとともに、季節や生活催事に合わせた品揃えやメニュー提案などで豊富さ・豊かさの訴求にも努めました。さらに、当社プライベート・ブランド（PB）商品の「ハローズセレクション」の開発にも注力し、売上高構成比は前事業年度末の8.0%から8.1%に増加いたしました。また、当事業年度から全面稼働いたしました「早島物流センター」の効率的運用により、商品調達コストの低減に取り組みました。

店舗運営面におきましては、お客様に安全・安心な商品をご提供するための基本である加工、鮮度・品質管理の強化を始め、店舗コンディションの向上に努めました。また、改装した南松永店をモデルとして、ライブ販売（実演販売）、イベントの強化、陳列方法の改善など、見せ方・売り方を大きく変えて効果を上げています。

店舗開発面では、平成23年8月に、愛媛県への初出店となる西条飯岡店（愛媛県西条市 600坪型）、同年10月に、50店舗達成となる神辺モール店（広島県福山市 600坪型）、同年12月に坂出林田店（香川県坂出市 600坪型）、平成24年2月に、三島店（愛媛県四国中央市 600坪型）をいずれも24時間営業の店舗として新規開店いたしました。既存店では、より快適で利便性が高く競争力のある店舗とするために、平成23年7月に南松永店（広島県福山市）の全面改装を行いました。これにより、当事業年度末の店舗数は広島県20店舗、岡山県22店舗、香川県8店舗、愛媛県2店舗の合計52店舗となりました。

経費面では、オペレーション及び管理面の両面から効率的なコストの管理を目指し、生産性向上やコスト削減などに各種の委員会を設けて取り組みました。

なお、当事業年度より資産除去債務に関する会計基準を適用したことに伴い、税引前当期純利益が1億65百万円減少しております。

以上の結果、当事業年度の売上高は773億89百万円（前期比8.3%増）、営業利益は27億74百万円（前期比14.9%増）、経常利益は26億89百万円（前期比16.2%増）、当期純利益は13億19百万円（前期比36.0%増）となりました。

なお、当社は商品小売事業の単一セグメントであるため、セグメント別の業績は記載しておりません。

(2) キャッシュ・フローの状況

当事業年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、税引前当期純利益を25億40百万円計上したものの、有形固定資産取得等による支出29億10百万円及び短期借入金の減少12億円等の要因により、前事業年度末に比べて6億83百万円減少し、当事業年度末には24億90百万円となりました。

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

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は40億89百万円（前期比49億37百万円増加）でありました。これは主に、税引前当期純利益25億40百万円（前期比5億29百万円増加）、減価償却費17億25百万円（前期比5億40百万円増加）、仕入債務の増加4億35百万円（前期は27億91百万円の減少）及び法人税等の支払額12億14百万円（前期比0百万円増加）等によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は32億87百万円（前期比29億41百万円減少）でありました。これは主に、出店候補地の土地及び新店舗の建設等に伴う有形固定資産取得による支出29億10百万円（前期比25億43百万円減少）、長期前払費用の取得による支出2億99百万円（前期比32百万円減少）によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は14億85百万円（前期は41億56百万円の増加）でありました。これは主に、長期借入れによる収入23億26百万円（前期比29億91百万円減少）、短期借入金の減少額12億円（前期は15億円の増加）、長期借入金の返済による支出22億37百万円（前期比64百万円減少）及び配当金の支払額1億99百万円（前期比0百万円減少）によるものであります。

2 【仕入及び販売の状況】

(1) 仕入実績

当事業年度の仕入実績を商品部門別に示すと、次のとおりであります。

(単位：百万円)

| 商品部門 | 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) | | 増減額 | 増減率 |
|-----------|--|-------|--|-------|-------|------|
| | 仕入高 | 構成比 | 仕入高 | 構成比 | | |
| | | % | | % | | % |
| 青果 | 6,320 | 11.5 | 6,654 | 11.3 | 333 | 5.3 |
| 鮮魚 | 3,579 | 6.5 | 3,776 | 6.4 | 196 | 5.5 |
| 惣菜 | 4,466 | 8.2 | 4,994 | 8.5 | 528 | 11.8 |
| 精肉 | 5,562 | 10.1 | 5,951 | 10.1 | 388 | 7.0 |
| 生鮮計 | 19,929 | 36.3 | 21,376 | 36.3 | 1,446 | 7.3 |
| デイリー | 12,983 | 23.6 | 13,923 | 23.7 | 939 | 7.2 |
| 一般食品 | 10,338 | 18.8 | 10,844 | 18.5 | 505 | 4.9 |
| 菓子 | 3,395 | 6.2 | 3,602 | 6.1 | 206 | 6.1 |
| 酒 | 4,319 | 7.9 | 4,594 | 7.8 | 275 | 6.4 |
| 雑貨 | 3,602 | 6.5 | 4,060 | 6.9 | 457 | 12.7 |
| その他 | 382 | 0.7 | 433 | 0.7 | 50 | 13.3 |
| ドライグロサリー計 | 35,022 | 63.7 | 37,458 | 63.7 | 2,435 | 7.0 |
| 合計 | 54,952 | 100.0 | 58,835 | 100.0 | 3,882 | 7.1 |

(注) 金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 販売実績

当事業年度の販売実績は、次のとおりであります。

商品部門別販売実績

(単位：百万円)

| 商品部門 | 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) | | 増減額 | 増減率 |
|-----------|--------------------------------------|-------|--------------------------------------|-------|-------|------|
| | 売上高 | 構成比 | 売上高 | 構成比 | | |
| | | % | | % | | % |
| 青果 | 7,653 | 10.7 | 8,114 | 10.5 | 461 | 6.0 |
| 鮮魚 | 5,012 | 7.0 | 5,312 | 6.8 | 300 | 6.0 |
| 惣菜 | 7,742 | 10.8 | 8,652 | 11.2 | 909 | 11.7 |
| 精肉 | 7,824 | 11.0 | 8,497 | 11.0 | 672 | 8.6 |
| 生鮮計 | 28,233 | 39.5 | 30,577 | 39.5 | 2,343 | 8.3 |
| デイリー | 16,574 | 23.2 | 18,104 | 23.4 | 1,529 | 9.2 |
| 一般食品 | 12,298 | 17.2 | 13,106 | 16.9 | 807 | 6.6 |
| 菓子 | 4,600 | 6.4 | 4,960 | 6.4 | 359 | 7.8 |
| 酒 | 5,003 | 7.0 | 5,290 | 6.9 | 287 | 5.7 |
| 雑貨 | 4,279 | 6.0 | 4,792 | 6.2 | 512 | 12.0 |
| その他 | 494 | 0.7 | 557 | 0.7 | 63 | 12.8 |
| ドライグロサリー計 | 43,251 | 60.5 | 46,812 | 60.5 | 3,561 | 8.2 |
| 合計 | 71,484 | 100.0 | 77,389 | 100.0 | 5,904 | 8.3 |

(注) 1 金額には、消費税等は含まれておりません。

2 主な販売先の販売実績で、当該販売実績の総販売実績に対する割合が100分の10以上の販売先はありません。

地域別販売実績

(単位：百万円)

| 地域 | 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) | 増減額 | 増減率 (%) |
|-----|--------------------------------------|--------------------------------------|-------|------------|
| 広島県 | 26,968 | 26,808 | 159 | 0.6 |
| 岡山県 | 36,740 | 37,710 | 970 | 2.6 |
| 香川県 | 7,775 | 11,795 | 4,019 | 51.7 |
| 愛媛県 | | 1,074 | 1,074 | |
| 合計 | 71,484 | 77,389 | 5,904 | 8.3 |

(注) 金額には、消費税等は含まれておりません。

単位当たり売上高

| 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) | 増減率 (%) |
|-----------------|---|---|------------|
| 売上高 (百万円) | 71,484 | 77,389 | 8.3 |
| 売場面積(期中平均) (㎡) | 78,198 | 83,317 | 6.5 |
| 1㎡当たり期間売上高 (千円) | 914 | 928 | 1.6 |
| 従業員数(期中平均) (人) | 2,699 | 2,945 | 9.1 |
| 1人当たり期間売上高 (千円) | 26,485 | 26,278 | 0.8 |

(注) 1 金額には、消費税等は含まれておりません。

2 売場面積(期中平均)は、営業月数単位による加重平均で算出しております。

3 従業員数(期中平均)は、パートタイマー、アルバイト及び嘱託契約の従業員を含んでおります。なお、正社員は加重平均により、パートタイマー、アルバイト及び嘱託契約の従業員は1日8時間換算の期中平均により算出しております。

3 【対処すべき課題】

(1) 出店における課題

広島商勢圏、岡山商勢圏に続き、香川、愛媛商勢圏でのドミナント化を確立してまいります。業態に関しましては、主にサブパ(郊外住宅地域)に出店する売場面積600坪型及びアーバン(都市住宅地域)に出店する売場面積450坪型の標準化したフォーマットを確立してまいります。また、買物に便利な商業集積地として、異業種と複合化したオープンモール型のNSC化と商圏内ベスト立地の確保に引き続き取り組んでまいります。

(2) 商品における課題

新鮮・安全・安心な生鮮食品、出来たて、おいしさを伴った惣菜等の調理済み食品、品質が高く、そして低価格なドライグロスリー食品及び当社PBであります「ハローズセレクション」を販売計画及びカテゴリーマネジメントに沿って提供してまいります。「ハローズセレクション」は積極的に開発を進めて充実を図り、顧客満足度のさらなる向上を目指してまいります。また、早島物流センターの活用など、商品の安定供給と物流の効率化を推進してまいります。さらに、四国地域での商品供給の効率化を図るため、クロスドック(中継センター)の開設も進めてまいります。

(3) 店舗運営における課題

店舗における商品補充、生鮮品の加工、清掃等の業務が時間帯ごとに明確化された「24時間店舗運営システム」、24時間営業の商品・資材の提供を支援する「24時間物流システム」そして顧客ニーズと各業務システムを連携する「24時間情報システム」を更に高度運用することにより、労働生産性の向上、品切れによるチャンスロスの防止、売れ残り等のロスの削減、ローコスト・オペレーションの確立に努めてまいります。また、安全な商品を安心して購入していただくために、店舗衛生検査、表示チェックなどを強化し、鮮度、品質、表示の正確性などの確保を図ってまいります。

(4) 組織における課題

昇格試験制度や業績評価制度及び報奨金制度等のインセンティブを導入し、志気向上を促すとともに、各種研修プログラムの充実を図り、人材育成に力を注いでまいります。また、今後の出店に伴い、店長、副店長及び主任の早期育成並びにパートタイム社員の戦力化を図るとともに、更なる営業力の強化のための経験者のスカウト及び嘱託社員制度の運用により、優秀な人材の確保に努めてまいります。

(5) 環境保全における課題

新規店舗及び既存店舗での省エネ設備導入、店舗での電気使用量削減により省エネ化への取り組みや各種リサイクル活動を推進し、環境負荷の低減に努めてまいります。

4 【事業等のリスク】

当社は、事業等に関するリスクについての定期的な評価を実施しており、その中で投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性があると考えられる主な事項を下記に記載しております。したがって、以下は当社に関する全てのリスクを網羅したのではなく、記載されたりリスク以外にもリスクは存在します。当社は、事故、障害、災害等が発生する可能性を踏まえ、発生回避及び発生した場合の対応に努めてまいります。

なお、文中における将来に関する事項は、当事業年度末現在において、当社が判断したものであります。

(1) 出店戦略について

当社は、現在広島県、岡山県、香川県及び愛媛県に店舗を展開しております。今後も、周辺地域も含めて店舗網を拡充する計画を継続してまいります。出店先の選定につきましては出店条件を設定し、立地条件、周辺人口、採算性等の調査に基づき、投資回収期間及び予想利益等の一定条件を満たすものを出店対象としておりますが、出店条件に合致する物件がなく出店を取りやめる場合又は諸条件の変更等により出店予定数の見直しや開発コストが増大する可能性があります。これらに伴い、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

また、当社店舗の出店及び増改築に際しては「大規模小売店舗立地法」の規制を受ける場合があり、売場面積1,000㎡を超える店舗の新規出店及び増改築については、都道府県又は政令指定都市及び指定された市に届出が義務付けられております。「大規模小売店舗立地法」届出後、駐車台数、騒音対策、廃棄物処理等について、地元住民の意見を踏まえ審査が進められます。したがって、審査の状況及び規制の変更等により、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 経営環境について

当社は、食品スーパーマーケットを主体としており、個人消費者との結びつきが強い業種であります。したがって、雇用環境等の悪化による消費購買力の低下、天候要因による季節の売れ筋商品の変化等、競合他社の進出又は業態変更による競争の激化及び商品調達価格の上昇などにより、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

また、生食肉及びノロウイルスによる食中毒、鳥インフルエンザの発生や食品の偽装問題などに見られるように、食の安全性を揺るがす問題の発生は、消費者の購買意欲を低下させる要因となり、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 食品衛生管理について

当社は、食料品の小売業として「食品衛生法」の規制を受けており、商品の取り扱いに関する衛生管理、鮮度管理及び温度管理等に対し厳格な注意を払っております。また、製造委託先工場への立入り検査や店頭商品の抜き取り検査を行うなど、全社一丸となり商品全般で予見されるリスクの発生防止に取り組んでおります。

しかしながら、上記の衛生管理等の取り組みの範囲を超えた事象が発生した場合には、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 商品開発について

当社は、差別化の一環としてP B（プライベートブランド）商品の開発を積極的に行っており、その開発にあたっては、「適切な品質」、「低価格」及び「安全・安心・健康」を基本コンセプトにし、品質管理においては、上記（3）に記載のとおり、厳格な管理を行っております。しかしながら、商品が消費者ニーズに合致しなくなった場合、又は当社P B商品に起因する事故等が発生した場合は、当社に対する信頼の失墜、売上高の低迷等により、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 個人情報保護法について

当社は、ポイントカード制度を導入しており、その会員情報として個人情報を取り扱っております。平成17年4月1日から全面的に施行された個人情報保護法は、個人情報を取り扱う事業者に対して、個人情報を安全に管理する義務、利用目的を特定し当該利用目的に限定して個人情報を利用する義務等を定めております。当社では、従業員の意識改革を行うとともに、保管場所の改善や機密文書のセキュリティ強化等、法の遵守に努めておりますが、個人情報の流出が発生した場合には、当社の社会的信用の低下・顧客からの損害賠償請求等により、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(6) システムトラブルについて

当社は、情報システムの安全管理体制構築を図っておりますが、自然災害、ソフトウェア・ハードウェアの欠陥等によりシステム障害が発生した場合、店舗運営に支障をきたすこととなり、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。また、物流や商品供給等の重要なインフラの業務委託先の技術力や収益力等が著しく低下した場合や当該業務委託先との契約の継続が困難となった場合も、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 固定資産の減損会計導入による影響について

当社は、出店するにあたり建物、土地を一部自社保有しております。平成19年2月期から固定資産の減損会計の適用を受けており、保有する固定資産に減損処理が必要になった場合は、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 厚生年金保険料の負担範囲拡大について

当社は、多数の短時間労働者(パートタイム社員)を雇用しております。今後、社会保険加入義務化の法改正が適用された場合、当社が負担する保険料の増加等により、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(9) 人材の確保と育成について

当社は、優れた人材の採用及び教育を最重要課題の一つとしており、今後の事業拡大には、パートタイム社員も含め優秀な人材の確保が不可欠であると認識しております。従業員に対しては、昇格試験制度や業績評価制度、また、報奨金制度等のインセンティブを導入し、志気向上を促すとともに、各種研修プログラムの充実を図り、人材育成に力を注いでおります。しかし、必要とされる人材の採用、教育が計画どおり進まない場合、出店計画の見直しや、店舗管理レベル、商品力の低下等により、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 消費税率引き上げについて

税制改正により、消費税率の引き上げが実施された場合、食料品等個人消費への悪影響が予測され、加えて、新制度への対応等の費用発生により、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(11) 賃借した土地等の継続的使用について

当社は、新規出店の際に土地及び建物を取得する場合と賃借する場合があります。賃借する場合は対象物件の権利関係等の確認を行っておりますが、土地等の所有者である法人・個人が破綻等の状態に陥り、土地等の継続的使用が困難となった場合には、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(12) 敷金及び保証金について

当社は、賃借による出店にあたり、敷金及び保証金の差入れを行っております。この差入敷金保証金を担保するために賃借権の登記等保全対策を講じております。また、差入敷金保証金の一部は賃借期間にわたっての分割返済を受けておりますが、賃借先の経済的破綻等によりその一部又は全部が回収できなくなった場合、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(13) 金利変動による影響について

当社は、設備投資資金を主に長期借入金によって調達しており、主に固定金利による借入であるため、金利変動による影響は比較的少ないものと考えられます。しかしながら、今後の資金調達において、急激に金利が上昇した場合、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(14) 災害等による影響について

当社は、一定地域に集中して出店しております。このため、地震や台風などの自然災害が発生した場合、多数の店舗が被害を受ける可能性があります。また、災害等による交通の遮断、放射性物質の影響などにより、商品の流通や仕入が困難となった場合は、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(15) 深夜営業について

当社は、24時間営業の店舗を主体としております。出店に際し、近隣住民の皆様への事前説明を実施するなど、営業に関するご理解を頂いておりますが、今後環境変化が起こり、24時間営業ができなくなった場合、物流や作業の変更によるコストが発生し、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

特記すべき事項はありません。

6 【研究開発活動】

特記すべき事項はありません。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中における将来に関する事項は、当事業年度末現在において、当社が判断したものであります。

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。

当社は、ポイント引当金、退職給付引当金、資産除去債務、税効果会計、貸倒引当金、たな卸資産の評価、投資その他の資産及び偶発事象等に関して、過去の実績や状況に応じて、合理的と考えられる見積り及び判断を行い、その結果を資産・負債の帳簿価額及び収益・費用の金額に反映して財務諸表を作成しております。なお、実際の結果は見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

(2) 当事業年度の財政状態の分析

流動資産

現金及び預金は、前事業年度末に比べ7億48百万円減少し、24億25百万円（前期比23.6%減）となりました。その結果、流動資産は前事業年度末に比べ6億91百万円減少し、49億80百万円（前期比12.2%減）となりました。

固定資産

有形固定資産は、新規店舗の建設、出店用地の土地購入及び資産除去債務の計上等により、前事業年度末に比べ17億7百万円増加し、270億57百万円（前期比6.7%増）となりました。投資その他の資産は、新規出店に伴う長期前払費用の取得等により、前事業年度末に比べ1億62百万円増加し、66億81百万円（前期比2.5%増）となりました。その結果、固定資産は、前事業年度末に比べ18億75百万円増加し、340億7百万円（前期比5.8%増）となりました。

流動負債

買掛金は、新規出店4店舗の増加等により、前事業年度末に比べ4億35百万円増加し、40億45百万円（前期比12.1%増）となりました。また、短期借入金12億円減少等の要因により、流動負債は、前事業年度末に比べ3億50百万円減少し、103億21百万円（前期比3.3%減）となりました。

固定負債

固定負債は、長期借入金及びリース債務の減少があったものの、資産除去債務を計上したことなどにより、前事業年度末に比べ4億14百万円増加し、158億38百万円（前期比2.7%増）となりました。

純資産

利益剰余金は、前事業年度末に比べ11億20百万円増加し、105億49百万円（前期比11.9%増）となりました。その結果、純資産合計は前事業年度末に比べ11億19百万円増加し、128億27百万円（前期比9.6%増）となりました。

(3) 当事業年度の経営成績の分析

売上高

売上高は、4店舗の新規出店による増収及び前事業年度開店店舗の増収により、前事業年度に比べ59億4百万円増加し、773億89百万円（前期比8.3%増）となりました。

売上原価、販売費及び一般管理費

売上原価につきましては、売上高の増加及び早島物流センター稼働の効果により、前事業年度に比べ38億42百万円増加し、586億15百万円（前期比7.0%増）となりました。

販売費及び一般管理費につきましては、前事業年度と比べ17億98百万円増加し、182億33百万円（前期比10.9%増）となりました。その主な要因は、店舗増加に伴う給料及び賞与、法定福利及び厚生費、地代家賃、水道光熱費及び資産除去債務に係る減価償却費の増加によるものであります。

営業利益

以上の結果、営業利益につきましては、賃貸収入の増加もあり前事業年度に比べ3億59百万円増加し、27億74百万円（前期比14.9%増）となりました。

営業外損益

営業外収益につきましては、前事業年度に比べ9百万円増加し、1億34百万円（前期比8.0%増）となりました。

営業外費用につきましては、前事業年度に比べ6百万円減少し、2億19百万円（前期比2.9%減）となりました。

経常利益

以上の結果、経常利益につきましては、前事業年度に比べ3億75百万円増加し、26億89百万円（前期比16.2%増）となりました。売上高に対する経常利益の比率は前事業年度と比べ0.3ポイント上昇し、3.5%となりました。

特別損益

特別利益につきましては、賃貸借契約解約益を計上したことにより、5百万円（前期比89.8%減）となりました。

特別損失につきましては、資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額を計上したことにより、1億54百万円（前期比56.5%減）となりました。

当期純利益

以上の結果、税引前当期純利益につきましては、前事業年度に比べ5億29百万円増加し、25億40百万円（前期比26.3%増）となり、税効果会計適用後の法人税等負担額は前事業年度に比べ1億79百万円増加し、12億20百万円（前期比17.3%増）となりました。その結果、当事業年度における当期純利益は前事業年度に比べ3億49百万円増加し、13億19百万円（前期比36.0%増）となりました。

（4）経営成績に重要な影響を与える要因について

「第2 事業の状況 4 事業等のリスク」の記載のとおりであります。

（5）経営戦略の現状と見通し

広島、岡山、香川及び愛媛商勢圏の食生活のニーズに対応したニューフォーマット店舗を出店し、既存店舗と併せてドミナント化を図っております。新規出店は引き続き、小商圏立地でのNSC化を進め、顧客の来店頻度・購買頻度に合わせた顧客満足度の高い店舗づくりを、商品構成、売場構成を進化させることで実現してまいります。消費者ニーズへの対応は「24時間店舗運営システム」、「24時間物流システム」及び「24時間情報システム」を高度運用することで実現し、同時にローコストオペレーションを目指しております。

市場には様々な商品がどこでも同じような価格で流通しており、消費者は、多様な選択肢の中から自分に合った物を自由に選べる環境にあります。また、消費者のライフスタイルは年々変化しており、生活シーンの多様化はますます進んでいくものと考えております。

このような状況の中、当社は、「食を通じて地域社会へ貢献」という理念の下、店舗のクリーンネス、商品の鮮度・価格・品質・品揃え等基本の徹底とサービスの充実により、快適なショッピングやショートタイムショッピングを提供できる「地域一番お客様貢献店づくり」に取り組んでまいります。

平成23年3月に本格稼動した早島物流センターは、将来の出店計画の中心地に位置し、物流面での大幅な効率化、機能強化及び商品集荷、仕入原価の低減に大きく貢献しております。また、物流面では四国地域でのドミナント化推進、競争力向上のため、クロスドック（中継センター）の開設を、環境面では資源等のリサイクルのため、早島物流センターの敷地内にエコセンターの建設を計画しております。

（6）資本の財源及び資金の流動性についての分析

当社は、運転資金及び設備投資資金につきましては、主として営業活動によるキャッシュ・フロー及び銀行等からの借入金により資金調達をしております。資金計画につきましては基本的に営業活動により得られた資金を有効活用し有利子負債の削減を図ることとしております。

当社のキャッシュ・フロー指標は次のとおりであります。

| 回次 | 第50期 | 第51期 | 第52期 | 第53期 | 第54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 |
| 自己資本比率 (%) | 38.8 | 33.9 | 30.9 | 31.0 | 32.9 |
| 時価ベースの自己資本比率 (%) | 50.8 | 36.6 | 34.3 | 34.1 | 33.1 |
| 債務償還年数 (年) | 2.2 | 1.2 | 3.5 | 18.6 | 3.5 |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍) | 42.7 | 76.6 | 24.2 | 5.1 | 23.5 |

(注) 1 各指標の算出基準は以下のとおりであります。

自己資本比率 (自己資本) ÷ (総資産)

時価ベースの自己資本比率 (株式時価総額) ÷ (総資産)

債務償還年数 (有利子負債) ÷ (キャッシュ・フロー)

インタレスト・カバレッジ・レシオ (キャッシュ・フロー) ÷ (利払い)

2 株式時価総額は自己株式を除く発行済株式総数をベースに算出しております。

3 有利子負債は貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象にしております。

4 キャッシュ・フロー及び利払いにつきましてはキャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フロー及び利息の支払額を使用しております。

5 平成21年2月期及び平成22年2月期の総資産には、期末金融機関休業日による仕入債務等の未決済分がそれぞれ3,230百万円、3,345百万円含まれております。

(7) 経営者の問題認識と今後の方針について

当社は、広島県、岡山県、香川県及び愛媛県の瀬戸内沿岸部で、標準化した店舗によるドミナント化を図りつつ、商勢圏の拡大をしております。

当社を取り巻く経営環境は、個人消費動向の問題や他社競合の問題において、今後も厳しい状況が続くものと考えております。当社といたしましては、これらの状況を踏まえ、お客様からご支持をいただける「地域一番お客様貢献店づくり」を行っていくことが重要であると考えており、以下の点を重点に経営を行ってまいります。

商品におきましては、新鮮・安全・安心な生鮮食品、品質が高く低価格なドライグロサリー食品、出来たて、おいしさを伴った惣菜等の調理済み食品など、お客様のニーズやライフスタイルの変化に対応した商品を提供してまいります。

店舗運営におきましては、24時間営業の利点を最大限に活かした、「24時間トータルオペレーションシステム」を高度運用することにより、欠品率の低下、在庫の適正化、作業負担の軽減等の業務改善を推進してまいります。

組織体制では、顧客満足度向上と業容拡大のための組織編成及び適正人員配置を行うとともに、教育訓練プログラムによる教育と優秀な人材の採用を推進してまいります。

今後の出店政策につきましても立地、収益性の判断を慎重に行い、ショートタイムショッピングの提供など、お客様の利便性向上を考慮した店舗づくりを進め、長期的視点から当社店舗のドミナント地域を確固たるものに形成していく方針であります。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当事業年度の設備投資総額は、29億1百万円となりました。その主な内訳は、新店4店舗（西条飯岡店、神辺モール店、坂出林田店、三島店）の新設23億90百万円、テナント棟の新設及び既存店舗の設備更新等4億75百万円であります。

なお、当事業年度において、重要な設備の除却、売却等はありません。

2 【主要な設備の状況】

当社は、広島県に20店舗、岡山県に22店舗、香川県に8店舗、愛媛県に2店舗を有している他、本部及び物流センターを設けております。これらのうち、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(百万円) | | | | | | | 従業員数 (名) |
|-------------------------------|------------|-------------|------------|---------------------|-------|-----------|---------------|-------|--------------|
| | | 建物及び 構築物 | 機械及び 装置 | 土地 | | リース 資産 | 工具、器具 及び備品 | 合計 | |
| | | | | 面積(m ²) | 金額 | | | | |
| 引野店 (広島県福山市) 他広島県内19店舗 | 店舗 | 3,439 | 69 | 33,056 [232,770] | 2,429 | 59 | 157 | 6,155 | 222 [764] |
| 広江店 (岡山県倉敷市) 他岡山県内21店舗 | 店舗 | 5,180 | 31 | 36,258 [294,115] | 3,007 | 180 | 48 | 8,447 | 273 [910] |
| 丸亀店 (香川県丸亀市) 他香川県内7店舗 | 店舗 | 2,550 | 88 | 23,934 [103,887] | 913 | 205 | 194 | 3,951 | 109 [361] |
| 西条飯岡店 (愛媛県西条市) 他愛媛県内1店舗 | 店舗 | 736 | 64 | 604 [19,921] | 38 | | 163 | 1,003 | 31 [83] |
| 本部 (岡山県都窪郡 早島町) | 本部 | 452 | | [4,667] | | 38 | 25 | 515 | 102 [18] |
| 物流センター (岡山県都窪郡 早島町) | 物流 センター | 3,863 | 82 | 26,150 [45,459] | 999 | 7 | 12 | 4,965 | 5 [60] |

(注) 1 金額には、消費税等は含まれておりません。

2 従業員数は他社から当社への出向者を含み、[]はパートタイマー、アルバイト及び嘱託契約の従業員(1日8時間換算)を外書しております。

3 建物及び土地の一部を賃借しております。賃借している土地の面積については、[]で外書しております。なお、年間賃借料は1,815百万円であります。

4 上記の他、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、そのリース契約により賃借している主なものは、次のとおりであります。

| 名称 | 数量 | リース期間 | 年間リース料 (百万円) | リース契約残高 (百万円) | 備考 |
|--------------------|----|-------|-----------------|------------------|---------------------------|
| 電子計算機器及び ソフトウェア | 一式 | 主に5年 | 15 | 25 | 所有権移転外 のファイナン ス・リース |
| 店舗内設備等 | 一式 | 主に5年 | 273 | 278 | |

(注) 店舗内設備等とは、商品陳列ケース、冷凍冷蔵庫、自動包装値付機及びレジ周辺機器等であります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

平成24年2月29日現在計画中の設備の新設状況は次のとおりであります。

| 事業所名 (所在地) | 設備の内容 | 投資予定金額 (百万円) | | 資金調達 方法 | 着手(予定) 年月 | 完了予定 年月 | 完成後の増 加売場面積 (㎡) |
|-----------------------|-------|-----------------|------|---------------|--------------|-------------|-----------------------|
| | | 総額 | 既支払額 | | | | |
| 妹尾店(仮称) (岡山県岡山市南区) | 店舗新設 | 528 | 1 | 自己資金及 び借入金 | 平成24年 5月 | 平成24年 8月 | 1,724 |
| 大野原店(仮称) (香川県観音寺市) | 店舗新設 | 707 | 7 | 自己資金及 び借入金 | 平成24年 4月 | 平成24年 9月 | 2,122 |
| 合計 | | 1,235 | 8 | | | | 3,846 |

(注) 金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 重要な設備の除却等

重要な設備の除却等の計画はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

| 種類 | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 49,200,000 |
| 計 | 49,200,000 |

【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 | 18,144,000 | 18,144,000 | 大阪証券取引所 JASDAQ (スタンダード) | 単元株式数は、 100株であります。 |
| 計 | 18,144,000 | 18,144,000 | | |

(注) 株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式であります。

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

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19年3月1日～ 平成20年2月29日 (注) | 3,000 | 18,144,000 | 0 | 1,167 | 0 | 1,110 |

(注) 新株予約権の行使による増加であります。

(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 | | 計 |
| | | | | | 個人以外 | 個人 | | | |
| 株主数(人) | | 9 | 6 | 86 | 3 | 1 | 2,736 | 2,841 | |
| 所有株式数(単元) | | 8,675 | 45 | 70,600 | 15,016 | 2 | 87,098 | 181,436 | 400 |
| 所有株式数の割合(%) | | 4.78 | 0.03 | 38.91 | 8.28 | 0.00 | 48.00 | 100.00 | |

(注) 1 自己株式68株は、「単元未満株式の状況」に含まれております。また、自己株式1単元は「個人その他」の所有株式数(単元)に含まれております。

2 上記「その他の法人」には、株式会社証券保管振替機構(失念株管理口)名義の株式が、11単元含まれております。

(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(株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|---|---|------------|------------------------|
| 株式会社サンローズ | 広島県福山市加茂町字北山230 | 4,751,900 | 26.19 |
| 佐藤利行 | 広島県福山市 | 2,798,610 | 15.42 |
| 株式会社マルナカ | 香川県高松市円座町1001 | 1,417,600 | 7.81 |
| ピーピーエイチフィデリティロープライズドストックファンド(プリンシパルオールセクターサポートフォリオ)常任代理人株式会社三菱東京UFJ銀行 | 82 DEVONSHIRE ST BOSTON MASSACHUSETTS 02109360582 U.S.A(東京都千代田区丸の内二丁目7-1) | 1,401,500 | 7.72 |
| ハローズ従業員持株会 | 広島県福山市南蔵王町六丁目26-7 | 863,000 | 4.76 |
| 佐藤太志 | 広島県福山市 | 755,000 | 4.16 |
| 佐藤伸子 | 広島県福山市 | 384,000 | 2.12 |
| 小塩登美子 | 広島県福山市 | 210,400 | 1.16 |
| 佐藤新三 | 岡山県井原市 | 210,000 | 1.16 |
| 佐藤弘和 | 岡山県倉敷市 | 210,000 | 1.16 |
| 計 | | 13,002,010 | 71.66 |

(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) | (自己保有株式) 普通株式 100 | | |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 18,143,500 | 181,435 | |
| 単元未満株式 | 普通株式 400 | | |
| 発行済株式総数 | 18,144,000 | | |
| 総株主の議決権 | | 181,435 | |

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」の「株式数」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が1,100株(議決権11個)含まれております。

2 「単元未満株式」の「株式数」の欄には、自己株式68株を含んでおります。

【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(%) |
|----------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| 株式会社ハローズ | 広島県福山市南蔵王町 六丁目26-7 | 100 | | 100 | 0.00 |
| 計 | | 100 | | 100 | 0.00 |

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分 | 株式数(株) | 価額の総額(百万円) |
|-----------------|--------|------------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 77 | 0 |
| 当期間における取得自己株式 | | |

(注) 当期間における取得自己株式数には、平成24年5月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分 | 当事業年度 | | 当期間 | |
|-----------------------------|--------|--------------|--------|--------------|
| | 株式数(株) | 処分価額の総額(百万円) | 株式数(株) | 処分価額の総額(百万円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式 | | | | |
| 消却の処分を行った取得自己株式 | | | | |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | | | | |
| その他 | | | | |
| 保有自己株式数 | 168 | | 168 | |

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成24年5月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元については、経営の最重要課題のひとつとして位置付けており、経営基盤の確立に必要な内部留保を確保しつつ、安定的な配当の継続を基本方針としております。

当社の剰余金の配当は、定款に中間配当を行うことができる旨を定めておりますが、年1回の期末配当を基本的な方針としております。なお、配当の決定機関については、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

当事業年度の剰余金の配当につきましては、継続的な安定配当の基本方針のもと、1株当たり11円といたしました。この結果、当期の配当性向は15.1%となりました。

また、内部留保資金につきましては、新店舗の建設や既存店舗の改装等、設備投資資金に充当し、なお一層の業容拡大を図る所存であります。

(注)基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、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24年5月24日 定時株主総会決議 | 199 | 11 |

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50期 | 第51期 | 第52期 | 第53期 | 第54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) | 730 | 800 | 741 | 798 | 798 |
| 最低(円) | 520 | 550 | 557 | 620 | 605 |

(注) 最高・最低株価は、平成22年3月31日以前はジャスダック証券取引所におけるものであり、平成22年4月1日から平成22年10月11日までは大阪証券取引所(JASDAQ市場)におけるものであり、平成22年10月12日以降は大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)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 | 平成23年10月 | 平成23年11月 | 平成23年12月 | 平成24年1月 | 平成24年2月 |
|-------|---------|----------|----------|----------|---------|---------|
| 最高(円) | 755 | 746 | 714 | 740 | 748 | 758 |
| 最低(円) | 701 | 699 | 673 | 670 | 711 | 696 |

(注) 最高・最低株価は、大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)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 (株) |
|-------------|--------------------|--------|-------------|--|---|-------|--------------|
| 代表取締役 社長 | - | 佐藤 利行 | 昭和24年 1月27日 | 昭和46年10月 昭和48年11月 平成 3年 7月 平成18年10月 | 当社入社 株式会社サンローズ専務取締役 当社代表取締役社長(現任) 株式会社サンローズ取締役(現任) | (注) 2 | 2,798,610 |
| 取締役 副社長 | 管理本部長 | 佐藤 太志 | 昭和27年 9月 2日 | 昭和50年 9月 平成 2年 6月 平成 7年 6月 平成 7年 7月 平成11年 7月 平成19年 3月 平成21年 5月 平成23年 5月 | 当社入社 事業管理部長 株式会社サンローズ取締役(現任) 当社取締役商品部長 常務取締役商品本部長 常務取締役商品本部長兼商品部長 取締役副社長 取締役副社長管理本部長(現任) | (注) 2 | 755,000 |
| 専務取締役 | 店舗運営本部長 兼SV部長 | 小田 俊二 | 昭和28年 3月 8日 | 昭和51年 3月 昭和54年10月 昭和56年 6月 昭和61年 6月 平成 7年 7月 平成11年 7月 平成19年 3月 平成19年11月 平成21年 5月 | 株式会社宮内スーパー入社 当社入社 商品部長 店舗運営部長 取締役店舗運営部長 常務取締役店舗運営本部長 常務取締役店舗運営本部長兼 店舗運営部長 常務取締役店舗運営本部長 専務取締役店舗運営本部長兼SV部 長(現任) | (注) 2 | 203,000 |
| 常務取締役 | 開発部長 | 小島 宏教 | 昭和33年 9月10日 | 昭和54年 4月 昭和57年 5月 平成11年 4月 平成14年 5月 平成16年 3月 平成17年 3月 平成21年 5月 | アイサワ工業株式会社入社 当社入社 店舗運営部長 取締役店舗運営部長 取締役営業企画部長 取締役開発部長 常務取締役開発部長(現任) | (注) 2 | 205,000 |
| 常務取締役 | 営業企画本部長 兼営業企画部長 | 亀井 公一 | 昭和24年 2月10日 | 平成10年10月 平成11年 6月 平成14年12月 平成15年 4月 平成15年 5月 平成17年 3月 平成19年 3月 平成21年 5月 平成23年 5月 | 株式会社やまや入社 同取締役商品部長 当社入社 商品部部長 取締役商品部部長 取締役ドライ商品部長兼商品企画部 長 取締役営業企画部長 常務取締役営業企画部長 常務取締役営業企画本部長兼営業企 画部長(現任) | (注) 2 | 6,000 |
| 取締役 | 社長室長 | 小塩 登美子 | 昭和17年 6月10日 | 昭和49年 6月 昭和56年 6月 平成 7年 7月 平成11年 7月 平成19年 3月 平成21年 5月 | 当社入社 総務部長 取締役総務部長 常務取締役管理本部長 常務取締役管理本部長兼 財務経理部長 取締役社長室長(現任) | (注) 2 | 210,400 |
| 取締役 | 商品本部長兼 商品部長 | 花岡 秀典 | 昭和31年 7月 2日 | 昭和54年 4月 昭和56年 2月 平成10年11月 平成13年 9月 平成14年 6月 平成18年11月 平成19年 3月 平成21年 5月 | 岡野食品産業株式会社入社 当社入社 商品部部長 店舗運営部部長 執行役員店舗運営部部長 執行役員店舗運営部長兼福山地区長 執行役員SV部長 取締役商品本部長兼商品部長(現任) | (注) 2 | 197,000 |

| 役名 | 職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | | 任期 | 所有株式数 (株) |
|-------------|------------------|------|-------------|---|--|------|--------------|
| 取締役 | 物流部長兼 物流センター長 | 高橋正名 | 昭和34年3月14日 | 昭和56年3月 平成10年11月 平成14年6月 平成18年11月 平成19年3月 平成21年5月 平成23年3月 | 当社入社 商品部部长 執行役員商品部部长 執行役員生鮮商品部部长 執行役員物流企画部部长 取締役物流企画部部长 取締役物流部長兼物流センター長 (現任) | (注)2 | 48,000 |
| 取締役 | 経営企画部長 | 前田秀正 | 昭和32年9月20日 | 昭和54年6月 平成13年7月 平成14年6月 平成21年5月 | 当社入社 情報システム部部长 執行役員情報システム部部长 取締役経営企画部部长(現任) | (注)2 | 109,000 |
| 取締役 | 店舗運営部長 | 末光憲司 | 昭和36年8月28日 | 昭和59年3月 平成19年11月 平成23年5月 | 当社入社 店舗運営本部店舗運営部部长 取締役店舗運営部部长(現任) | (注)2 | 11,800 |
| 監査役 (常勤) | - | 高松清 | 昭和23年5月5日 | 昭和49年5月 昭和53年9月 昭和56年6月 昭和61年6月 平成7年7月 平成11年7月 平成16年3月 平成21年5月 | ブックローン株式会社入社 当社入社 店舗運営部部长 営業部長兼商品部部长 取締役営業部部长 常務取締役経営企画室長 専務取締役経営企画室長 監査役(現任) | (注)3 | 164,800 |
| 監査役 | - | 稲福康邦 | 昭和19年7月5日 | 平成4年4月 平成13年5月 | 株式会社北川鉄工所経理課長 当社監査役(現任) | (注)4 | 16,400 |
| 監査役 | - | 松本脚式 | 昭和15年11月22日 | 平成3年7月 平成13年1月 平成14年5月 | 有限会社ブチットメールダイゴ入社 MATSUMOTO代表(現任) 当社監査役(現任) | (注)5 | 3,800 |
| 監査役 | - | 小林正和 | 昭和33年2月7日 | 昭和56年4月 平成12年4月 平成15年4月 平成19年5月 平成20年4月 | 福山ガス株式会社入社 オフィス・ドゥ・プラス代表(現任) 福山大学経済学部講師 当社監査役(現任) 福山大学経済学部准教授(現任) | (注)6 | 2,100 |
| 計 | | | | | | | 4,730,910 |

- (注) 1 監査役 稲福康邦、松本脚式、小林正和の3名は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
- 2 取締役の任期は、平成23年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成25年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 3 常勤監査役 高松 清の任期は、平成21年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成25年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 監査役 稲福康邦の任期は、平成24年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成28年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 5 監査役 松本脚式の任期は、平成21年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成25年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 6 監査役 小林正和の任期は、平成23年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成27年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 7 取締役副社長 佐藤太志は代表取締役社長 佐藤利行の弟であります。
- 8 取締役 花岡秀典は代表取締役社長 佐藤利行及び取締役副社長 佐藤太志の義弟であります。

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】

企業統治の体制

当社は、経営理念の一つである「地域社会の生活文化向上に貢献する」に基づき、良き企業市民として社会に貢献するため、コーポレート・ガバナンスの充実が経営上の重要課題であると認識し、コーポレート・ガバナンス体制の強化・充実に取り組んでおります。会社法制は勿論のこと、各種法令・ルール・社会規範を遵守し、透明でかつ公正な事業の執行をすることにより、企業の安定性確保や社会環境に適合するなど企業の社会的責任（CSR）を広く果たし、お客様や地域社会に貢献することができる企業を目指して経営を行ってまいります。なお、文中における将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において、当社が判断したものであります。

イ．会社の機関の内容

当社は、企業統治の体制として、監査役制度を採用しております。役員は取締役10名、監査役4名の体制となっており、このうち監査役3名は社外からの選任であります。（平成24年5月25日現在）社外監査役には、当社の業務執行に関し、適法性・妥当性確保の観点から専門家を選任しております。

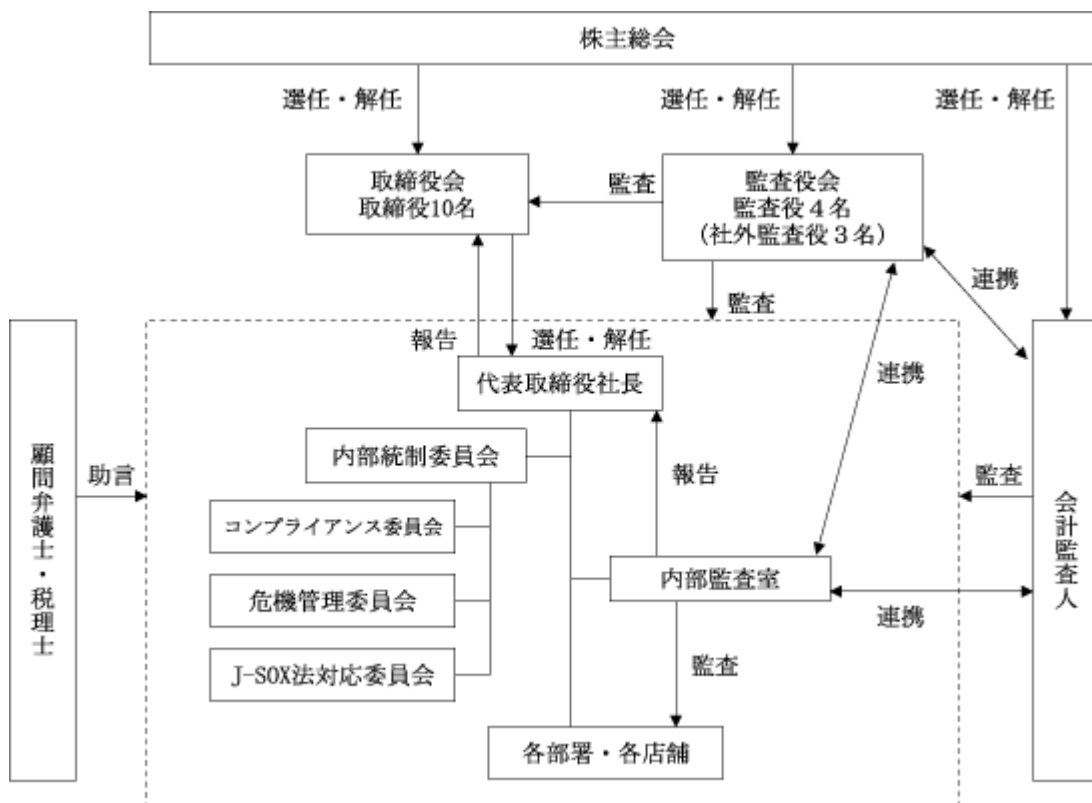
当社の最高意思決定機関である取締役会は、毎月1回開催されるほか必要に応じて臨時取締役会を開催し、経営に関する重要事項を決定するとともに、業務の執行状況を逐次監督しております。日常業務の遂行につきましては、主要職位へ取締役を配置し、必要な権限を委譲して業務推進体制を構築しております。なお、社外監査役は、取締役会等に出席し、それぞれの豊富な経験と高い見識に基づいた提言や意思表明を行っております。

また、全取締役・監査役・主要な本部部室次長により構成される経営戦略会議を設置し、経営及び業務運営に関する重要執行方針を協議もしくは決定することとし、経営の透明性を確保しております。

当社は、社外監査役による監査及び経営戦略会議による協議によって、経営の監視機能の客観性及び中立性の確保等が十分に機能する企業統治体制が整っていると考えております。

ロ．コーポレート・ガバナンスの体制

当社のコーポレート・ガバナンス体制は次のとおりです。



ハ．内部統制システムの整備状況

a. 内部統制委員会

当社は、全社的な危機管理に備えるため、内部統制委員会で定期的にリスクの評価を行っております。また、危機管理委員会、コンプライアンス委員会及びJ-SOX法対応委員会を統括しております。

b. 危機管理委員会

当社は、「危機管理規程」と「個人情報保護規程」を平成17年4月1日に制定して、運用しております。危機管理委員会では、全社的なリスク管理に取り組むとともに、「危機管理規程」の整備、運用状況の確認と使用人に対する研修等を行っております。

c. コンプライアンス委員会

当社におけるコンプライアンスに関する基本的な考え方を定め、コンプライアンス体制の構築・整備を図ることにより、業務の適切性及び経営の健全性を確保し、信用の維持・向上に資することを目的としたコンプライアンス委員会を設置しております。コンプライアンス委員会は、原則月1回開催し、全社的視点に立ち業務全般におけるコンプライアンス状況について審議・評価し、コンプライアンス体制の強化・充実に努めております。同委員会は、ハローズとして遵守すべき行動の規準・考え方を定めた「行動規範」・「行動指針」（平成21年2月に制定し、全社員に配布済み）に基づき、必要な社内制度、体制の整備を図ってまいりました。

平成18年4月1日に施行されました公益通報者保護法への対応も、社内に受付窓口を置き重要な通報につきましては調査を実施し、再発防止に努めております。

d. J - S O X 法対応委員会

当社は、財務報告に係る適正性確保のため、J - S O X 法対応委員会を設置し、重要な業務プロセスにおいてのリスクコントロールの整備・運用を行っております。

二. リスク管理体制の整備の状況

当社の事業等に関するリスクを把握し管理するため、危機管理委員会を設置し、リスク管理に関する基本方針や体制を定め、リスク管理体制を整備し、リスクマネジメントを推進しております。

内部監査及び監査役監査

イ. 監査役

当社は、監査役会制度を採用しております。監査役会は、常勤監査役1名、監査役3名（社外監査役3名）で構成しております。監査役による監査は、監査計画に基づき、取締役会・経営戦略会議等の重要な会議への出席、取締役からの聴取及び店舗監査等の監査を行っております。監査役会は月1回開催され、監査方針及び監査計画を協議決定しております。

なお、非常勤監査役1名は、上場企業の経理部門において20数年間の業務経験を有し、非常勤監査役1名は、中小企業診断士の資格を有するなど、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。

ロ. 内部監査室

当社は、経営管理組織が有効かつ効率的に運営されているかを監督するために社長直轄の内部監査室を設けております。内部監査室は、2名で構成し、監査計画に基づき、店舗及び本部各部署の業務の有効性及び効率性の内部監査を実施して、具体的な業務改善提案を行うとともに、コンプライアンスの徹底に取り組んでおります。

八．内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携

監査役と会計監査人とは定例の監査日に面談するとともに、定期的に情報交換する打合せ会を開催しております。また、会計監査人から決算の監査概要報告書を受領し、監査の概要及び監査結果についての報告を受けております。

監査役と内部監査室は、各々の監査計画に基づき、店舗等の業務監査を行っており、監査実施状況を相互に確認しております。

内部監査室と会計監査人は、連携をとりながら効率的な監査を実施しております。更に内部監査室、監査役及び会計監査人で、決算の棚卸監査を行うとともに、随時打合せ会を行っております。

社外取締役及び社外監査役

当社は、社外取締役は選任しておりませんが、社外監査役を3名選任しております。社外監査役と当社とは、人的関係、資金的関係又は取引関係その他の利害関係はありません。社外監査役は、取締役会及び経営関連の重要な諸会議への出席及び重要な書類の閲覧など、取締役の業務執行を監視するとともに、各社外監査役の専門分野からの助言や情報提供を行っており、当社の企業統治に重要な役割を果たしております。なお、社外監査役と内部監査・会計監査との連携は「コーポレート・ガバナンスの体制」のとおりであります。

役員の報酬等

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。) | 127 | 103 | | | 24 | 11 |
| 監査役 (社外監査役を除く。) | 7 | 7 | | | 0 | 1 |
| 社外役員 | 14 | 14 | | | 0 | 3 |

ロ．役員ごとの報酬等の総額等

報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

八．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

役員の報酬等の額の決定に関する方針は定めておりませんが、取締役の報酬等の額は、株主総会が決定する報酬総額の限度内において、取締役会の一任を受けた代表取締役が、会社の経営成績及び各役員の職務の内容と業績の評価を勘案して決定することとしております。

監査役の報酬等は、株主総会が決定する報酬総額の限度内において、各人への配分を、監査役の協議で決定します。

二．使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

該当事項はありません。

株式の保有状況

イ．保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

該当事項はありません。

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

該当事項はありません。

ハ．保有目的が純投資目的である投資株式

| | 前事業年度 (百万円) | 当事業年度 (百万円) | | | |
|------------|------------------|------------------|---------------|--------------|--------------|
| | 貸借対照表 計上額の合計額 | 貸借対照表 計上額の合計額 | 受取配当金 の合計額 | 売却損益 の合計額 | 評価損益 の合計額 |
| 非上場株式 | 2 | 2 | 0 | | |
| 非上場株式以外の株式 | 0 | 0 | 0 | | 0 |

会計監査の状況

当社は、有限責任 あずさ監査法人と監査契約を締結しており、法定基準のほか、会計上の課題について随時確認を行い、適正な処理を行い会計処理の適正性の確保に努めております。

なお、当事業年度において、業務を執行した公認会計士の氏名及び監査業務に係る補助者の構成につきましては下記のとおりであります。

監査業務を執行した公認会計士の氏名

業務執行社員 濱田 芳弘

業務執行社員 下西 富男

業務執行社員 伊藤 邦光

監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 3名、その他 6名 合計 9名

取締役会で決議できる株主総会決議事項

イ．自己株式の取得

当社は、自己株式の取得について、機動的な資本政策を遂行することを目的に、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

ロ．剰余金の配当等の決定機関

当社は、株主への機動的な利益還元を行うことを目的に、取締役会の決議によって、毎年8月31日の最終の株主名簿に記録された株主又は登録株式質権者に対し、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当(中間配当金)をすることができる旨を定款で定めております。

取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨を定款で定めております。

取締役の選任の決議要件

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

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ことを目的として、会社法第309条第2項に定める特別決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款で定めております。

(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) |
| 28 | | 28 | |

【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】

該当事項はありません。

【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、監査公認会計士等より年間計画の提示を受け、その監査内容、監査日数等について当社の規模・業務特性に照らして妥当性の確認を行い、当該監査日数に応じた報酬額について監査公認会計士等と協議の上決定することとしております。

また、その内容について監査役会の同意を得た後に契約を結ぶこととしております。

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、前事業年度(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、当事業年度(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、前事業年度(平成22年3月1日から平成23年2月28日まで)及び当事業年度(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は、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

3 連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表は作成しておりません。

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、財務諸表の適正性を確保するため、監査法人との緊密な連携に加え、開示支援専門会社からの情報収集、各種セミナーへの参加及び会計専門誌の購読等の取組みにより、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等について適格に対応することができる体制を整備しております。

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) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 3,174 | 2,425 |
| 売掛金 | 2 | 4 |
| 商品 | 1,611 | 1,831 |
| 貯蔵品 | 2 | 2 |
| 前払費用 | 229 | 234 |
| 繰延税金資産 | 417 | 248 |
| 未収入金 | 124 | 86 |
| その他 | 119 | 147 |
| 貸倒引当金 | 10 | 0 |
| 流動資産合計 | 5,672 | 4,980 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 18,233 | 20,386 |
| 減価償却累計額 | 4,601 | 5,529 |
| 建物（純額） | 13,632 | 14,857 |
| 構築物 | 3,213 | 3,603 |
| 減価償却累計額 | 1,677 | 1,954 |
| 構築物（純額） | 1,535 | 1,648 |
| 機械及び装置 | 422 | 593 |
| 減価償却累計額 | 174 | 257 |
| 機械及び装置（純額） | 247 | 336 |
| 工具、器具及び備品 | 1,034 | 1,488 |
| 減価償却累計額 | 675 | 878 |
| 工具、器具及び備品（純額） | 358 | 609 |
| 土地 | 8,789 | 8,971 |
| リース資産 | 909 | 909 |
| 減価償却累計額 | 240 | 415 |
| リース資産（純額） | 669 | 494 |
| 建設仮勘定 | 117 | 139 |
| 有形固定資産合計 | 25,350 | 27,057 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 208 | 216 |
| 施設利用権 | 43 | 42 |
| リース資産 | 4 | 3 |
| その他 | 5 | 5 |
| 無形固定資産合計 | 263 | 268 |

| | 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) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 2 | 2 |
| 出資金 | 0 | 0 |
| 長期前払費用 | 3,646 | 3,718 |
| 繰延税金資産 | 395 | 487 |
| 敷金及び保証金 | 1,569 | 1,619 |
| 建設協力金 | 884 | 828 |
| その他 | 20 | 24 |
| 貸倒引当金 | 0 | 0 |
| 投資その他の資産合計 | 6,518 | 6,681 |
| 固定資産合計 | 32,131 | 34,007 |
| 資産合計 | 37,803 | 38,987 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 3,609 | 4,045 |
| 短期借入金 | 1,500 | 300 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1 2,106 | 1 2,590 |
| リース債務 | 174 | 177 |
| 未払金 | 1,269 | 910 |
| 未払費用 | 625 | 688 |
| 未払法人税等 | 638 | 568 |
| 未払消費税等 | - | 296 |
| 預り金 | 79 | 86 |
| 前受収益 | 132 | 163 |
| ポイント引当金 | 242 | 260 |
| その他 | 1 293 | 1 232 |
| 流動負債合計 | 10,671 | 10,321 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 1 11,444 | 1 11,049 |
| リース債務 | 504 | 326 |
| 退職給付引当金 | 249 | 281 |
| 役員退職慰労引当金 | 227 | 250 |
| 資産除去債務 | - | 693 |
| 預り建設協力金 | 1 1,409 | 1 1,519 |
| 長期預り敷金保証金 | 1,198 | 1,297 |
| 長期前受収益 | 391 | 420 |
| 固定負債合計 | 15,424 | 15,838 |
| 負債合計 | 26,095 | 26,160 |

| | 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) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,167 | 1,167 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 1,110 | 1,110 |
| 資本剰余金合計 | 1,110 | 1,110 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 16 | 16 |
| その他利益剰余金 | | |
| 別途積立金 | 8,122 | 9,122 |
| 繰越利益剰余金 | 1,291 | 1,411 |
| 利益剰余金合計 | 9,429 | 10,549 |
| 自己株式 | 0 | 0 |
| 株主資本合計 | 11,707 | 12,827 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 0 | 0 |
| 評価・換算差額等合計 | 0 | 0 |
| 純資産合計 | 11,707 | 12,827 |
| 負債純資産合計 | 37,803 | 38,987 |

【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 | 71,484 | 77,389 |
| 売上原価 | | |
| 商品期首たな卸高 | 1,430 | 1,611 |
| 当期商品仕入高 | 54,952 | 58,835 |
| 合計 | 56,383 | 60,446 |
| 商品期末たな卸高 | 1,611 | 1,831 |
| 売上原価合計 | 54,772 | 58,615 |
| 売上総利益 | 16,712 | 18,774 |
| 営業収入 | | |
| 賃貸収入 | 1,730 | 1,823 |
| その他 | 409 | 411 |
| 営業収入合計 | 2,139 | 2,234 |
| 営業総利益 | 18,851 | 21,008 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 広告宣伝費 | 694 | 734 |
| 消耗品費 | 836 | 909 |
| 貸倒引当金繰入額 | 0 | - |
| 給料及び賞与 | 6,736 | 7,396 |
| 退職給付費用 | 36 | 39 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 13 | 25 |
| 法定福利及び厚生費 | 773 | 861 |
| 地代家賃 | 2,030 | 2,105 |
| 賃借料 | 490 | 410 |
| 水道光熱費 | 1,304 | 1,519 |
| 修繕費 | 240 | 288 |
| 減価償却費 | 1,184 | 1,725 |
| 租税公課 | 491 | 386 |
| その他 | 1,603 | 1,832 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 16,435 | 18,233 |
| 営業利益 | 2,415 | 2,774 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 20 | 19 |
| 仕入割引 | 40 | 38 |
| 受取保険金 | 25 | - |
| その他 | 38 | 76 |
| 営業外収益合計 | 124 | 134 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 206 | 211 |
| その他 | 19 | 7 |
| 営業外費用合計 | 226 | 219 |
| 経常利益 | 2,314 | 2,689 |

| | 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) |
|---------------------|---|---|
| 特別利益 | | |
| 賃貸借契約解約益 | 52 | 5 |
| 特別利益合計 | 52 | 5 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | 1 - | 1 0 |
| 固定資産除却損 | 2 12 | 2 11 |
| 減損損失 | 3 24 | 3 - |
| 物流センター本部閉鎖損失 | 4 318 | 4 - |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | - | 134 |
| 貸倒損失 | - | 8 |
| 特別損失合計 | 355 | 154 |
| 税引前当期純利益 | 2,011 | 2,540 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,207 | 1,143 |
| 法人税等調整額 | 166 | 77 |
| 法人税等合計 | 1,041 | 1,220 |
| 当期純利益 | 970 | 1,319 |

【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) |
|-----------------|---|---|
| 株主資本 | | |
| 資本金 | | |
| 前期末残高 | 1,167 | 1,167 |
| 当期末残高 | 1,167 | 1,167 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | | |
| 前期末残高 | 1,110 | 1,110 |
| 当期末残高 | 1,110 | 1,110 |
| 資本剰余金合計 | | |
| 前期末残高 | 1,110 | 1,110 |
| 当期末残高 | 1,110 | 1,110 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | | |
| 前期末残高 | 16 | 16 |
| 当期末残高 | 16 | 16 |
| その他利益剰余金 | | |
| 別途積立金 | | |
| 前期末残高 | 7,122 | 8,122 |
| 当期変動額 | | |
| 別途積立金の積立 | 1,000 | 1,000 |
| 当期変動額合計 | 1,000 | 1,000 |
| 当期末残高 | 8,122 | 9,122 |
| 繰越利益剰余金 | | |
| 前期末残高 | 1,520 | 1,291 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 199 | 199 |
| 当期純利益 | 970 | 1,319 |
| 別途積立金の積立 | 1,000 | 1,000 |
| 当期変動額合計 | 229 | 120 |
| 当期末残高 | 1,291 | 1,411 |
| 利益剰余金合計 | | |
| 前期末残高 | 8,658 | 9,429 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 199 | 199 |
| 当期純利益 | 970 | 1,319 |
| 別途積立金の積立 | - | - |
| 当期変動額合計 | 770 | 1,120 |
| 当期末残高 | 9,429 | 10,549 |

| | 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) |
|---------------------|---|---|
| 自己株式 | | |
| 前期末残高 | 0 | 0 |
| 当期変動額 | | |
| 自己株式の取得 | 0 | 0 |
| 当期変動額合計 | 0 | 0 |
| 当期末残高 | 0 | 0 |
| 株主資本合計 | | |
| 前期末残高 | 10,937 | 11,707 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 199 | 199 |
| 当期純利益 | 970 | 1,319 |
| 自己株式の取得 | 0 | 0 |
| 当期変動額合計 | 770 | 1,120 |
| 当期末残高 | 11,707 | 12,827 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | | |
| 前期末残高 | 0 | 0 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 0 | 0 |
| 当期変動額合計 | 0 | 0 |
| 当期末残高 | 0 | 0 |
| 評価・換算差額等合計 | | |
| 前期末残高 | 0 | 0 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 0 | 0 |
| 当期変動額合計 | 0 | 0 |
| 当期末残高 | 0 | 0 |
| 純資産合計 | | |
| 前期末残高 | 10,937 | 11,707 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | 199 | 199 |
| 当期純利益 | 970 | 1,319 |
| 自己株式の取得 | 0 | 0 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 0 | 0 |
| 当期変動額合計 | 770 | 1,119 |
| 当期末残高 | 11,707 | 12,827 |

【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) |
|-------------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税引前当期純利益 | 2,011 | 2,540 |
| 減価償却費 | 1,184 | 1,725 |
| 貸倒引当金の増減額（ は減少） | 0 | 10 |
| 退職給付引当金の増減額（ は減少） | 31 | 32 |
| 役員退職慰労引当金の増減額（ は減少） | 13 | 23 |
| ポイント引当金の増減額（ は減少） | 6 | 18 |
| 受取利息及び受取配当金 | 20 | 19 |
| 支払利息 | 206 | 211 |
| 固定資産売却損益（ は益） | - | 0 |
| 固定資産除却損 | 12 | 11 |
| 減損損失 | 24 | - |
| 物流センター本部閉鎖損失 | 318 | - |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | - | 134 |
| 売上債権の増減額（ は増加） | 1 | 1 |
| たな卸資産の増減額（ は増加） | 180 | 220 |
| 仕入債務の増減額（ は減少） | 2,791 | 435 |
| 未払消費税等の増減額（ は減少） | 145 | 296 |
| 預り建設協力金の増減額（ は減少） | 63 | 65 |
| 預り敷金及び保証金の増減額（ は減少） | 54 | 98 |
| その他 | 126 | 134 |
| 小計 | 532 | 5,478 |
| 利息及び配当金の受取額 | 0 | 0 |
| 利息の支払額 | 165 | 173 |
| 法人税等の支払額 | 1,214 | 1,214 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 847 | 4,089 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 投資有価証券の売却による収入 | 30 | - |
| 有形固定資産の取得による支出 | 5,453 | 2,910 |
| 有形固定資産の売却による収入 | - | 13 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 122 | 81 |
| 長期前払費用の取得による支出 | 332 | 299 |
| 敷金及び保証金の回収による収入 | 6 | 8 |
| 敷金及び保証金の差入による支出 | 109 | 59 |
| 建設協力金の回収による収入 | 56 | 67 |
| 建設協力金の支払による支出 | 305 | 26 |
| その他 | 0 | 0 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 6,229 | 3,287 |

| | 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) |
|-------------------------|---|---|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の増減額（ は減少） | 1,500 | 1,200 |
| 長期借入れによる収入 | 5,317 | 2,326 |
| 長期借入金の返済による支出 | 2,301 | 2,237 |
| リース債務の返済による支出 | 159 | 174 |
| 自己株式の取得による支出 | 0 | 0 |
| 配当金の支払額 | 199 | 199 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 4,156 | 1,485 |
| 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） | - | - |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 2,920 | 683 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 6,094 | 3,174 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 3,174 | 2,490 |

【継続企業の前提に関する事項】

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。

【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 | <p>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)</p> <p>時価のないもの...移動平均法による原価 法</p> | <p>その他有価証券 時価のあるもの...同左</p> <p>時価のないもの...同左</p> |
| 2 たな卸資産の評価基 準及び評価方法 | <p>通常の販売目的で保有するたな卸資産 評価基準は原価法（収益性の低下によ る簿価切下げの方法）によっておりま す。</p> <p>(1) 商品 生鮮食品.....最終仕入原価法 その他の商品...売価還元法による 原価法</p> <p>(2) 貯蔵品 最終仕入原価法</p> | <p>通常の販売目的で保有するたな卸資産 同左</p> <p>(1) 商品 生鮮食品.....最終仕入原価法 センター在庫商品...移動平均法によ る原価法 その他の商品...売価還元法による 原価法</p> <p>(2) 貯蔵品 同左</p> |

| 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) |
|----------------|--|--|
| 3 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く）定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く。)については定額法)によっております。 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。 また、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。</p> <p>(2) 無形固定資産（リース資産を除く）定額法によっております。 なお、償却年数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。 ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> <p>(3) 長期前払費用 均等償却によっております。 なお、償却期間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。</p> <p>(4) リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 なお、リース取引開始日が平成21年2月28日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> | <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く） 同左</p> <p>(2) 無形固定資産（リース資産を除く） 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p> <p>(4) リース資産 同左</p> |

| 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) |
|-------------------------|--|---|
| 4 引当金の計上基準 | <p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について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) ポイント引当金 メンバーズカードのポイント使用による売上値引に備えるため、過去の使用実績率に基づき将来使用されると見込まれる金額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。 数理計算上の差異については、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による按分額をそれぞれ発生の翌期から費用処理しております。</p> <p>(会計方針の変更) 当事業年度より、「退職給付に係る会計基準」の一部改正（その3）（企業会計基準第19号 平成20年7月31日）を適用しております。 これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) ポイント引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。 数理計算上の差異については、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による按分額をそれぞれ発生の翌期から費用処理しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 同左</p> |
| 5 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | <p>キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引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り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っております。</p> | <p>キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金、預け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り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っております。</p> |
| 6 その他財務諸表作成の基本となる重要な事項 | <p>消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は税抜方式によっております。</p> | <p>消費税等の会計処理 同左</p> |

【会計方針の変更】

| 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)</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、当事業年度の営業利益、経常利益はそれぞれ31百万円減少し、税引前当期純利益は165百万円減少しております。</p> |

【表示方法の変更】

| <p>前事業年度 (自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日)</p> | <p>当事業年度 (自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)</p> |
|--|---|
| <p>(貸借対照表)</p> <p>前事業年度において、投資その他の資産の「敷金及び保証金」に含めていた「建設協力金」は、明瞭性を高めるため、当事業年度においては、1年内回収予定のものは流動資産の「その他」に、1年超のものは投資その他の資産の「建設協力金」に区分掲記することとしております。</p> <p>なお、前事業年度の投資その他の資産の「敷金及び保証金」に含まれる「建設協力金」は753百万円であります。</p> <p>(損益計算書)</p> <p>前事業年度において、営業外収益の「その他」に含めていた「受取保険金」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当事業年度においては区分掲記することとしております。</p> <p>なお、前事業年度の営業外収益の「その他」に含まれる「受取保険金」は6百万円であります。</p> <p>(キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>1.前事業年度において、投資活動によるキャッシュ・フローの「敷金及び保証金の回収による収入」に含めていた「建設協力金の回収による収入」は、明瞭性を高めるため、当事業年度においては区分掲記することとしております。</p> <p>なお、前事業年度の投資活動によるキャッシュ・フローの「敷金及び保証金の回収による収入」に含まれる「建設協力金の回収による収入」は51百万円であります。</p> <p>2.前事業年度において、投資活動によるキャッシュ・フローの「敷金及び保証金の差入による支出」に含めていた「建設協力金の支払による支出」は、明瞭性を高めるため、当事業年度においては区分掲記することとしております。</p> <p>なお、前事業年度の投資活動によるキャッシュ・フローの「敷金及び保証金の差入による支出」に含まれる「建設協力金の支払による支出」は52百万円であります。</p> | <p>(損益計算書)</p> <p>前事業年度において、区分掲記しておりました「受取保険金」(当事業年度は9百万円)は、営業外収益の総額の100分の10以下となったため、営業外収益の「その他」に含めて表示しております。</p> |

【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 前事業年度 (平成23年2月28日現在) | 当事業年度 (平成24年2月29日現在) |
|-------------------------|--------------------------|
| 1 担保に供している資産及びこれに対応する債務 | 1 担保に供している資産及びこれに対応する債務 |
| (1) 担保に供している資産 | (1) 担保に供している資産 |
| 建物 5,803百万円 | 建物 5,610百万円 |
| 土地 3,600百万円 | 土地 2,945百万円 |
| 計 9,404百万円 | 計 8,555百万円 |
| (2) 上記に対応する債務 | (2) 上記に対応する債務 |
| 1年内返済予定の 長期借入金 43百万円 | 1年内返済予定の 長期借入金 460百万円 |
| 流動負債「その他」 26百万円 | 流動負債「その他」 26百万円 |
| 長期借入金 6,000百万円 | 長期借入金 5,540百万円 |
| 預り建設協力金 355百万円 | 預り建設協力金 328百万円 |
| 計 6,425百万円 | 計 6,355百万円 |

(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) | | | | | | |
|---|--|----|----|----------|-----|----|--|
| 1 | 1 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。 建物 0百万円 | | | | | | |
| 2 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物 10百万円 構築物 0百万円 工具、器具及び備品 1百万円 機械及び装置 0百万円 計 12百万円 | 2 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物 0百万円 構築物 8百万円 工具、器具及び備品 1百万円 機械及び装置 0百万円 ソフトウェア 0百万円 計 11百万円 | | | | | | |
| 3 減損損失 当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上しております。 | 3 | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>場所</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>遊休資産(2件)</td> <td>広島県</td> <td>土地</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、営業用資産については店舗を基本単位として、賃貸用資産及び遊休資産については物件単位ごとにグルーピングを行っております。</p> <p>回収可能性を著しく低下させる変化により、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失24百万円を特別損失として計上しました。</p> <p>回収可能価額は、正味売却価額によっております。正味売却価額は、不動産鑑定評価に基づき算定しております。</p> | 用途 | 場所 | 種類 | 遊休資産(2件) | 広島県 | 土地 | |
| 用途 | 場所 | 種類 | | | | | |
| 遊休資産(2件) | 広島県 | 土地 | | | | | |
| 4 新店の出店用地とするため、広島県福山市に所有する物流センター及び本部の建物除去費用等を特別損失として計上しております。 | 4 | | | | | | |

(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 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|------------|----|----|------------|
| 普通株式(株) | 18,144,000 | | | 18,144,000 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|--------|----|----|--------|
| 普通株式(株) | 76 | 15 | | 91 |

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取請求による増加 15株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 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 | 199 | 11 | 平成22年2月28日 | 平成22年5月28日 |

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

| 決議 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額 (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 | 利益剰余金 | 199 | 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 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|------------|----|----|------------|
| 普通株式（株） | 18,144,000 | | | 18,144,000 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|--------|----|----|--------|
| 普通株式（株） | 91 | 77 | | 168 |

（変動事由の概要）

増加数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取請求による増加 77株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 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 | 199 | 11 | 平成23年 2月28日 | 平成23年 5月27日 |

（2）基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

| 決議 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額 （百万円） | 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 | 利益剰余金 | 199 | 11 | 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>平成23年 2月28日現在</p> <table border="0"> <tr> <td>現金及び預金残高</td> <td style="text-align: right;">3,174百万円</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">3,174百万円</td> </tr> </table> | 現金及び預金残高 | 3,174百万円 | 現金及び現金同等物 | 3,174百万円 | <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>平成24年 2月29日現在</p> <table border="0"> <tr> <td>現金及び預金残高</td> <td style="text-align: right;">2,425百万円</td> </tr> <tr> <td>預け金（流動資産その他）</td> <td style="text-align: right;">65百万円</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">2,490百万円</td> </tr> </table> <p>2 重要な非資金取引の内容</p> <p>当事業年度に新たに計上した資産除去債務の額は693百万円であります。</p> | 現金及び預金残高 | 2,425百万円 | 預け金（流動資産その他） | 65百万円 | 現金及び現金同等物 | 2,490百万円 |
| 現金及び預金残高 | 3,174百万円 | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 3,174百万円 | | | | | | | | | | |
| 現金及び預金残高 | 2,425百万円 | | | | | | | | | | |
| 預け金（流動資産その他） | 65百万円 | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 2,490百万円 | | | | | | | | | | |

(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) | | | |
|---|----------------------|-----------------------------|----------------------|---|----------------------|-----------------------------|----------------------|
| リース取引開始日が平成21年 2月28日以前の所有権移 転外ファイナンス・リース取引 | | | | リース取引開始日が平成21年 2月28日以前の所有権移 転外ファイナンス・リース取引 | | | |
| 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 | | | | 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 | | | |
| | 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) | | 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) |
| 工具、器具及 び備品 | 1,426 | 879 | 547 | 工具、器具及 び備品 | 1,320 | 1,049 | 271 |
| ソフトウェア | 31 | 19 | 11 | ソフトウェア | 35 | 28 | 6 |
| 合計 | 1,458 | 899 | 558 | 合計 | 1,355 | 1,078 | 277 |
| 2 未経過リース料期末残高相当額 | | | | 2 未経過リース料期末残高相当額 | | | |
| 1年内 | | | 284百万円 | 1年内 | | | 192百万円 |
| 1年超 | | | 287百万円 | 1年超 | | | 93百万円 |
| 計 | | | 572百万円 | 計 | | | 285百万円 |
| 3 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | | 3 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | |
| 支払リース料 | | | 350百万円 | 支払リース料 | | | 259百万円 |
| 減価償却費相当額 | | | 341百万円 | 減価償却費相当額 | | | 229百万円 |
| 支払利息相当額 | | | 8百万円 | 支払利息相当額 | | | 4百万円 |
| 4 減価償却費相当額の算定方法 | | | | 4 減価償却費相当額の算定方法 | | | |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額 法によっております。 | | | | 同左 | | | |
| 5 利息相当額の算定方法 | | | | 5 利息相当額の算定方法 | | | |
| 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。 | | | | 同左 | | | |
| ファイナンス・リース取引 | | | | ファイナンス・リース取引 | | | |
| (1) リース資産の内容 | | | | (1) リース資産の内容 | | | |
| 有形固定資産 | | | | 有形固定資産 | | | |
| 主として店舗の販売設備（工具、器具及び備品）及び 本部、店舗の情報機器（工具、器具及び備品）でありま す。 | | | | 同左 | | | |
| 無形固定資産 | | | | 無形固定資産 | | | |
| 主として本部、店舗で使用するソフトウェアでありま す。 | | | | 同左 | | | |
| (2) リース資産の減価償却の方法 | | | | (2) リース資産の減価償却の方法 | | | |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする 定額法によっております。 | | | | 同左 | | | |

(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

当社は、主に食料品の販売事業を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金(主に銀行借入)を調達しております。なお、デリバティブ取引は行っておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である敷金及び保証金、建設協力金は、主に店舗設備の建設等によるものであり、差入れ先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、短期借入金は、ほとんど1月以内の支払期日であります。借入金は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的にしたものであり、返済期日は決算日後、最長で15年後であります。長期預り敷金保証金及び預り建設協力金は、主に商業施設の賃貸借契約によるものであります。

(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

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

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社の借入金は、主に固定金利であるため金利変動リスクはほとんどありません。

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

当社は、財務経理部が適時に資金繰計画を作成するとともに、金融機関との当座貸越枠を利用することなどにより手元流動性を高め、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

金融商品の時価は、市場価格がない場合、合理的に算定された価額によっております。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もあります。

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、次表には含めておりません（注2）を参照ください。）。

（単位：百万円）

| | 貸借対照表 計上額 | 時価 | 差額 |
|-------------------------|--------------|--------|-----|
| (1) 現金及び預金 | 3,174 | 3,174 | |
| (2) 敷金及び保証金 | 928 | 494 | 434 |
| (3) 建設協力金(1年内回収予定を含む) | 953 | 992 | 39 |
| 資産計 | 5,056 | 4,660 | 395 |
| (1) 買掛金 | 3,609 | 3,609 | |
| (2) 短期借入金 | 1,500 | 1,500 | |
| (3) 長期借入金(1年内返済予定を含む) | 13,551 | 13,657 | 106 |
| (4) 長期預り敷金保証金 | 934 | 508 | 425 |
| (5) 預り建設協力金(1年内返済予定を含む) | 1,651 | 1,726 | 75 |
| 負債計 | 21,245 | 21,002 | 243 |

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

(1) 現金及び預金

これらはすべて短期で決済されるものであるため、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。

(2) 敷金及び保証金及び(3) 建設協力金(1年内回収予定を含む)

これらの時価は、一定の期間ごとに区分した債権ごとに、その将来キャッシュ・フローを、国債の利回り等適切な指標で割り引いた現在価値によっております。

負債

(1) 買掛金及び(2) 短期借入金

これらはすべて短期で決済されるものであるため、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) 長期借入金(1年内返済予定を含む)

長期借入金のうち、変動金利の借入は、金利の変動を反映していることから、時価は当該帳簿価額によっており、固定金利の借入は、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っております。

(4) 長期預り敷金保証金及び(5) 預り建設協力金(1年内返済予定を含む)

これらの時価は、一定の期間ごとに区分した債務ごとに、その将来キャッシュ・フローを、国債の利回り等適切な指標で割り引いた現在価値によっております。

(注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

(単位:百万円)

| 区分 | 貸借対照表計上額 |
|-----------|----------|
| 敷金及び保証金 | 640 |
| 長期預り敷金保証金 | 264 |

上記については、賃貸借期間終了の定めがなく、将来キャッシュ・フローを見積ることが困難であり、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(2)敷金及び保証金」、「(4)長期預り敷金保証金」には含めておりません。

(注3) 建設協力金、敷金及び保証金の決算日後の回収予定額

(単位:百万円)

| | 1年以内 | 1年超 5年以内 | 5年超 10年以内 | 10年超 |
|---------|------|-------------|--------------|-------|
| 建設協力金 | 68 | 274 | 266 | 547 |
| 敷金及び保証金 | | | 0 | 927 |
| 合計 | 68 | 274 | 267 | 1,475 |

(注4) 長期借入金及び預り建設協力金の決算日後の返済予定額

(単位:百万円)

| | 1年以内 | 1年超 2年以内 | 2年超 3年以内 | 3年超 4年以内 | 4年超 5年以内 | 5年超 |
|---------|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 長期借入金 | 2,106 | 2,244 | 1,736 | 1,282 | 1,278 | 4,902 |
| 預り建設協力金 | 241 | 154 | 154 | 144 | 136 | 1,057 |
| 合計 | 2,347 | 2,399 | 1,890 | 1,426 | 1,415 | 5,960 |

(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

当社は、主に食料品の販売事業を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金（主に銀行借入）を調達しております。なお、デリバティブ取引は行っておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である敷金及び保証金、建設協力金は、主に店舗設備の建設等によるものであり、差入れ先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、短期借入金は、ほとんど1月以内の支払期日であります。借入金は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的にしたものであり、返済期日は決算日後、最長で14年後であります。長期預り敷金保証金及び預り建設協力金は、主に商業施設の賃貸借契約によるものであります。

(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

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

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社の借入金は、主に固定金利であるため金利変動リスクはほとんどありません。

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

当社は、財務経理部が適時に資金繰計画を作成するとともに、金融機関との当座貸越枠を利用することなどにより手元流動性を高め、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

金融商品の時価は、市場価格がない場合、合理的に算定された価額によっております。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もあります。

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、次表には含めておりません（注2）を参照ください。）。

（単位：百万円）

| | 貸借対照表 計上額 | 時価 | 差額 |
|-------------------------|--------------|--------|-----|
| (1) 現金及び預金 | 2,425 | 2,425 | |
| (2) 敷金及び保証金 | 1,003 | 578 | 424 |
| (3) 建設協力金(1年内回収予定を含む) | 895 | 943 | 47 |
| 資産計 | 4,323 | 3,947 | 376 |
| (1) 買掛金 | 4,045 | 4,045 | |
| (2) 短期借入金 | 300 | 300 | |
| (3) 長期借入金(1年内返済予定を含む) | 13,639 | 13,758 | 118 |
| (4) 長期預り敷金保証金 | 1,077 | 627 | 450 |
| (5) 預り建設協力金(1年内返済予定を含む) | 1,697 | 1,811 | 114 |
| 負債計 | 20,760 | 20,542 | 217 |

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

(1) 現金及び預金

これらはすべて短期で決済されるものであるため、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。

(2) 敷金及び保証金及び(3) 建設協力金(1年内回収予定を含む)

これらの時価は、一定の期間ごとに区分した債権ごとに、その将来キャッシュ・フローを、国債の利回り等適切な指標で割り引いた現在価値によっております。

負債

(1) 買掛金及び(2) 短期借入金

これらはすべて短期で決済されるものであるため、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) 長期借入金(1年内返済予定を含む)

長期借入金のうち、変動金利の借入は、金利の変動を反映していることから、時価は当該帳簿価額によっており、固定金利の借入は、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っております。

(4) 長期預り敷金保証金及び(5) 預り建設協力金(1年内返済予定を含む)

これらの時価は、一定の期間ごとに区分した債務ごとに、その将来キャッシュ・フローを、国債の利回り等適切な指標で割り引いた現在価値によっております。

(注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

(単位：百万円)

| 区分 | 貸借対照表計上額 |
|-----------|----------|
| 敷金及び保証金 | 616 |
| 長期預り敷金保証金 | 219 |

上記については、賃貸借期間終了の定めがなく、将来キャッシュ・フローを見積ることが困難であり、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(2)敷金及び保証金」、「(4)長期預り敷金保証金」には含めておりません。

(注3) 建設協力金、敷金及び保証金の決算日後の回収予定額

(単位：百万円)

| | 1年以内 | 1年超 5年以内 | 5年超 10年以内 | 10年超 |
|---------|------|-------------|--------------|-------|
| 建設協力金 | 67 | 267 | 251 | 493 |
| 敷金及び保証金 | | | 0 | 1,002 |
| 合計 | 67 | 267 | 252 | 1,496 |

(注4) 長期借入金及び預り建設協力金の決算日後の返済予定額

(単位：百万円)

| | 1年以内 | 1年超 2年以内 | 2年超 3年以内 | 3年超 4年以内 | 4年超 5年以内 | 5年超 |
|---------|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 長期借入金 | 2,590 | 2,082 | 1,628 | 1,624 | 1,278 | 4,434 |
| 預り建設協力金 | 177 | 177 | 167 | 162 | 158 | 1,125 |
| 合計 | 2,768 | 2,259 | 1,795 | 1,787 | 1,437 | 5,559 |

(有価証券関係)

前事業年度(平成23年2月28日)

重要性が乏しいため記載を省略しております。

当事業年度(平成24年2月29日)

重要性が乏しいため記載を省略しております。

(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)

当社は、デリバティブ取引を利用していないため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)

当社は、デリバティブ取引を利用していないため該当事項はありません。

(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、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項(平成23年2月28日現在)

| | |
|-----------------|--------|
| (1) 退職給付債務 | 271百万円 |
| (内訳) | |
| (2) 未認識数理計算上の差異 | 22百万円 |
| (3) 退職給付引当金 | 249百万円 |

3 退職給付費用に関する事項(自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日)

| | |
|--------------------|-------|
| (1) 勤務費用 | 28百万円 |
| (2) 利息費用 | 4百万円 |
| (3) 数理計算上の差異の費用処理額 | 2百万円 |
| (4) 退職給付費用 | 36百万円 |

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

| | |
|--------------------|--------|
| (1) 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 |
| (2) 割引率 | 2.0% |
| (3) 数理計算上の差異の処理年数 | 10年 |

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、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項(平成24年2月29日現在)

| | |
|-----------------|--------|
| (1) 退職給付債務 | 302百万円 |
| (内訳) | |
| (2) 未認識数理計算上の差異 | 20百万円 |
| (3) 退職給付引当金 | 281百万円 |

3 退職給付費用に関する事項(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

| | |
|--------------------|-------|
| (1) 勤務費用 | 31百万円 |
| (2) 利息費用 | 5百万円 |
| (3) 数理計算上の差異の費用処理額 | 3百万円 |
| (4) 退職給付費用 | 39百万円 |

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

| | |
|--------------------|--------|
| (1) 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 |
| (2) 割引率 | 2.0% |
| (3) 数理計算上の差異の処理年数 | 10年 |

(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)

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。

(税効果会計関係)

| 前事業年度 (平成23年2月28日現在) | 当事業年度 (平成24年2月29日現在) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------------------|-------|-----------|-------|------------------------|--------|-----------|-------|-----------|-------|----------|--------|-----------------------|-------|---|----------------|----------|-----------|--------------|------------------------|---------|--------|------|-----------|----------|--------------------------|--------|--------|----------|-----------------------|-------|-------|-----|------|----------|-------|-----------|--------|--|--------|-------|---------|--------|---------|--------|-----------|-------|---------|-------|----------|--------|-----------|-------|----------|-------|----------|-------|---------|-------|--------|-------|-----|-------|----------|--------|--------|-------|----------|--------|-------|-------|-----|------|----------|-------|-----------|--------|
| <p>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</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税等</td><td style="text-align: right;">46百万円</td></tr> <tr><td>ポイント引当金</td><td style="text-align: right;">97百万円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">100百万円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">91百万円</td></tr> <tr><td>未払従業員賞与</td><td style="text-align: right;">41百万円</td></tr> <tr><td>借地手数料等否認</td><td style="text-align: right;">249百万円</td></tr> <tr><td>減価償却限度超過額</td><td style="text-align: right;">21百万円</td></tr> <tr><td>未払不動産取得税</td><td style="text-align: right;">82百万円</td></tr> <tr><td>長期前受収益否認</td><td style="text-align: right;">18百万円</td></tr> <tr><td>物流センター本部閉鎖損失</td><td style="text-align: right;">128百万円</td></tr> <tr><td>預り建設協力金</td><td style="text-align: right;">22百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">27百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">929百万円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">102百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">827百万円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建設協力金</td><td style="text-align: right;">10百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">3百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">14百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;">812百万円</td></tr> </table> | 未払事業税等 | 46百万円 | ポイント引当金 | 97百万円 | 退職給付引当金 | 100百万円 | 役員退職慰労引当金 | 91百万円 | 未払従業員賞与 | 41百万円 | 借地手数料等否認 | 249百万円 | 減価償却限度超過額 | 21百万円 | 未払不動産取得税 | 82百万円 | 長期前受収益否認 | 18百万円 | 物流センター本部閉鎖損失 | 128百万円 | 預り建設協力金 | 22百万円 | その他 | 27百万円 | 繰延税金資産小計 | 929百万円 | 評価性引当額 | 102百万円 | 繰延税金資産合計 | 827百万円 | 建設協力金 | 10百万円 | その他 | 3百万円 | 繰延税金負債合計 | 14百万円 | 繰延税金資産の純額 | 812百万円 | <p>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</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税等</td><td style="text-align: right;">42百万円</td></tr> <tr><td>ポイント引当金</td><td style="text-align: right;">105百万円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">100百万円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">88百万円</td></tr> <tr><td>未払従業員賞与</td><td style="text-align: right;">43百万円</td></tr> <tr><td>借地手数料等否認</td><td style="text-align: right;">284百万円</td></tr> <tr><td>減価償却限度超過額</td><td style="text-align: right;">17百万円</td></tr> <tr><td>未払不動産取得税</td><td style="text-align: right;">40百万円</td></tr> <tr><td>長期前受収益否認</td><td style="text-align: right;">15百万円</td></tr> <tr><td>預り建設協力金</td><td style="text-align: right;">23百万円</td></tr> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">63百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">23百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">848百万円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">97百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">750百万円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建設協力金</td><td style="text-align: right;">10百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">3百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">14百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;">735百万円</td></tr> </table> | 未払事業税等 | 42百万円 | ポイント引当金 | 105百万円 | 退職給付引当金 | 100百万円 | 役員退職慰労引当金 | 88百万円 | 未払従業員賞与 | 43百万円 | 借地手数料等否認 | 284百万円 | 減価償却限度超過額 | 17百万円 | 未払不動産取得税 | 40百万円 | 長期前受収益否認 | 15百万円 | 預り建設協力金 | 23百万円 | 資産除去債務 | 63百万円 | その他 | 23百万円 | 繰延税金資産小計 | 848百万円 | 評価性引当額 | 97百万円 | 繰延税金資産合計 | 750百万円 | 建設協力金 | 10百万円 | その他 | 3百万円 | 繰延税金負債合計 | 14百万円 | 繰延税金資産の純額 | 735百万円 |
| 未払事業税等 | 46百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ポイント引当金 | 97百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 100百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金 | 91百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払従業員賞与 | 41百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 借地手数料等否認 | 249百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却限度超過額 | 21百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払不動産取得税 | 82百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期前受収益否認 | 18百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 物流センター本部閉鎖損失 | 128百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預り建設協力金 | 22百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 27百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産小計 | 929百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | 102百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 827百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建設協力金 | 10百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 3百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | 14百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | 812百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税等 | 42百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ポイント引当金 | 105百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 100百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金 | 88百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払従業員賞与 | 43百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 借地手数料等否認 | 284百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却限度超過額 | 17百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払不動産取得税 | 40百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期前受収益否認 | 15百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預り建設協力金 | 23百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資産除去債務 | 63百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 23百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産小計 | 848百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | 97百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 750百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建設協力金 | 10百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 3百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | 14百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | 735百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率 (調整)</td><td style="text-align: right;">40.4%</td></tr> <tr><td>留保金に対する課税</td><td style="text-align: right;">4.0%</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入 されない項目</td><td style="text-align: right;">0.5%</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">1.3%</td></tr> <tr><td>評価性引当額の増減</td><td style="text-align: right;">5.1%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.5%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税 等の負担率</td><td style="text-align: right;">51.8%</td></tr> </table> | 法定実効税率 (調整) | 40.4% | 留保金に対する課税 | 4.0% | 交際費等永久に損金に算入 されない項目 | 0.5% | 住民税均等割 | 1.3% | 評価性引当額の増減 | 5.1% | その他 | 0.5% | 税効果会計適用後の法人税 等の負担率 | 51.8% | <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率 (調整)</td><td style="text-align: right;">40.4%</td></tr> <tr><td>留保金に対する課税</td><td style="text-align: right;">3.0%</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入 されない項目</td><td style="text-align: right;">0.3%</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">1.3%</td></tr> <tr><td>評価性引当額の増減</td><td style="text-align: right;">0.2%</td></tr> <tr><td>税率変更による期末繰延税金資産 の減額修正</td><td style="text-align: right;">2.7%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.6%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税 等の負担率</td><td style="text-align: right;">48.1%</td></tr> </table> | 法定実効税率 (調整) | 40.4% | 留保金に対する課税 | 3.0% | 交際費等永久に損金に算入 されない項目 | 0.3% | 住民税均等割 | 1.3% | 評価性引当額の増減 | 0.2% | 税率変更による期末繰延税金資産 の減額修正 | 2.7% | その他 | 0.6% | 税効果会計適用後の法人税 等の負担率 | 48.1% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 (調整) | 40.4% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 留保金に対する課税 | 4.0% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交際費等永久に損金に算入 されない項目 | 0.5% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 住民税均等割 | 1.3% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額の増減 | 5.1% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 0.5% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税 等の負担率 | 51.8% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 (調整) | 40.4% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 留保金に対する課税 | 3.0% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交際費等永久に損金に算入 されない項目 | 0.3% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 住民税均等割 | 1.3% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額の増減 | 0.2% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税率変更による期末繰延税金資産 の減額修正 | 2.7% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 0.6% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税 等の負担率 | 48.1% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 前事業年度 (平成23年2月28日現在) | 当事業年度 (平成24年2月29日現在) |
|-------------------------|---|
| | <p>3 法定実効税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の修正</p> <p>平成23年12月2日に「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)が公布され、平成24年4月1日以降開始する事業年度より法人税率が改正さ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される法定実効税率は、変更後の税率を使用しております。</p> <p>なお、この税率の変更により繰延税金資産の純額が68百万円減少し、法人税等調整額が68百万円増加しております。</p> |

(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

(1) 当該資産除去債務の概要

店舗等の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務であります。

(2) 当該資産除去債務の算定方法

建物の法定耐用年数(主に34年)を使用見込期間と見積り、取得時における国債の利回り等適切な指標の割引率を使用して算定しております。

(3) 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) | 620百万円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | 59百万円 |
| 時の経過による調整額 | 14百万円 |
| 期末残高 | 693百万円 |

(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)

当社は、広島県東部その他の地域において、賃貸用の店舗(土地を含む。)を有しております。平成23年2月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は511百万円(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。

賃貸等不動産の貸借対照表計上額及び当事業年度における主な変動並びに決算日における時価及び当該時価の算定方法は以下のとおりであります。

(単位:百万円)

| 貸借対照表計上額 | | | 決算日における時価 |
|----------|----------|----------|-----------|
| 前事業年度末残高 | 当事業年度増減額 | 当事業年度末残高 | |
| 5,728 | 198 | 5,530 | 7,541 |

(注) 1 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

2 主な変動

増加は、賃貸用の店舗の取得 51百万円

減少は、減損損失 24百万円

不動産の除却 7百万円

3 時価の算定方法

主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

(追加情報)

当事業年度から「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)

当社は、広島県東部その他の地域において、賃貸用の店舗(土地を含む。)を有しております。平成24年2月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は615百万円(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。

賃貸等不動産の貸借対照表計上額及び当事業年度における主な変動並びに決算日における時価及び当該時価の算定方法は以下のとおりであります。

(単位:百万円)

| 貸借対照表計上額 | | | 決算日における時価 |
|----------|----------|----------|-----------|
| 前事業年度末残高 | 当事業年度増減額 | 当事業年度末残高 | |
| 5,530 | 327 | 5,858 | 9,262 |

(注) 1 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

2 主な変動

増加は、賃貸用の店舗の取得 526百万円

減少は、減価償却費 219百万円

3 時価の算定方法

主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

(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) | 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。 | 同左 |

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前事業年度(自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日)

当社は、商品小売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度(自 平成23年3月1日 至 平成24年2月29日)

当社は、商品小売事業の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

当社は、商品小売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所有している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

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)

該当事項はありません。

【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)

該当事項はありません。

【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)

該当事項はありません。

(追加情報)

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)

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。

(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。

(1株当たり情報)

| 前事業年度 (自 平成22年3月1日 至 平成23年2月28日) | | 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 | 645.28円 | 1株当たり純資産額 | 707.01円 |
| 1株当たり当期純利益 | 53.47円 | 1株当たり当期純利益 | 72.73円 |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。 | | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。 | |

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額

| 項目 | 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) |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 貸借対照表の純資産の部の合計額(百万円) | 11,707 | 12,827 |
| 普通株式に係る純資産額(百万円) | 11,707 | 12,827 |
| 普通株式の発行済株式数(千株) | 18,144 | 18,144 |
| 普通株式の自己株式数(千株) | 0 | 0 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(千株) | 18,143 | 18,143 |

2 1株当たり当期純利益

| 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) |
|-------------------|--|--|
| 損益計算書上の当期純利益(百万円) | 970 | 1,319 |
| 普通株式に係る当期純利益(百万円) | 970 | 1,319 |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) | | |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 18,143 | 18,143 |

(重要な後発事象)

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。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

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

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類 | 前期末残高 (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 | 18,233 | 2,239 | 86 | 20,386 | 5,529 | 877 | 14,857 |
| 構築物 | 3,213 | 406 | 16 | 3,603 | 1,954 | 288 | 1,648 |
| 機械及び装置 | 422 | 173 | 1 | 593 | 257 | 83 | 336 |
| 工具、器具及び備品 | 1,034 | 478 | 25 | 1,488 | 878 | 226 | 609 |
| 土地 | 8,789 | 193 | 12 | 8,971 | | | 8,971 |
| リース資産 | 909 | | | 909 | 415 | 175 | 494 |
| 建設仮勘定 | 117 | 36 | 14 | 139 | | | 139 |
| 有形固定資産計 | 32,720 | 3,529 | 157 | 36,092 | 9,034 | 1,650 | 27,057 |
| 無形固定資産 | | | | | | | |
| ソフトウェア | 328 | 76 | 15 | 390 | 173 | 68 | 216 |
| 施設利用権 | 76 | 4 | | 81 | 38 | 5 | 42 |
| リース資産 | 6 | | | 6 | 2 | 1 | 3 |
| その他 | 5 | | | 5 | | | 5 |
| 無形固定資産計 | 418 | 81 | 15 | 483 | 215 | 74 | 268 |
| 長期前払費用 | 4,278 | 319 | 37 | 4,559 | 840 | 208 | 3,718 |
| 繰延資産 | | | | | | | |
| 繰延資産計 | | | | | | | |

(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 | 資産除去債務計上 | 612百万円 |
| | 神辺モール店舗の建設 | 560百万円 |
| | 三島店店舗の建設 | 303百万円 |
| 構築物 | 坂出林田店駐車場設備の建設 | 85百万円 |
| 工具、器具及び備品 | 三島店店舗設備の取得 | 100百万円 |
| | 坂出林田店店舗設備の取得 | 93百万円 |

【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 | 1,500 | 300 | 0.4 | |
| 1年以内に返済予定の長期借入金 | 2,106 | 2,590 | 1.2 | |
| 1年以内に返済予定のリース債務 | 174 | 177 | 1.6 | |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | 11,444 | 11,049 | 1.2 | 平成25年3月25日～平成37年10月25日 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | 504 | 326 | 1.6 | 平成26年3月31日～平成29年2月27日 |
| その他有利子負債 | | | | |
| 合計 | 15,729 | 14,444 | | |

(注) 1 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の貸借対照表日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額

| 区分 | 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 | 2,082 | 1,628 | 1,624 | 1,278 |
| リース債務 | 180 | 100 | 32 | 13 |

【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 | 10 | 0 | 10 | 0 | 0 |
| ポイント引当金 | 242 | 260 | 242 | | 260 |
| 役員退職慰労引当金 | 227 | 25 | 1 | | 250 |

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」欄の金額は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

【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伴う原状回復義務 | | 693 | | 693 |

(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620百万円を含んでおりません。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

a 資産の部

イ 現金及び預金

| 区分 | 金額(百万円) |
|------|---------|
| 現金 | 314 |
| 預金 | |
| 当座預金 | 1,357 |
| 普通預金 | 752 |
| 別段預金 | 1 |
| 計 | 2,111 |
| 合計 | 2,425 |

ロ 売掛金

(イ) 相手先別内訳

| 相手先 | 金額(百万円) |
|--------------|---------|
| 株式会社セブンマーケット | 1 |
| サントリーフーズ株式会社 | 0 |
| 株式会社リクルート | 0 |
| 株式会社中国情報社 | 0 |
| 株式会社リプライオリティ | 0 |
| その他 | 0 |
| 合計 | 4 |

(ロ) 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) (A) | 当期発生高 (百万円) (B) | 当期回収高 (百万円) (C) | 次期繰越高 (百万円) (D) | 回収率(%) $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$ | 滞留期間(日) $\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{366}$ |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|---|
| 2 | 286 | 284 | 4 | 98.5 | 4.6 |

(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、上記金額には消費税等が含まれております。

八 商品

| 区分 | 金額(百万円) |
|------|---------|
| 青果 | 86 |
| 鮮魚 | 51 |
| 惣菜 | 58 |
| 精肉 | 74 |
| デイリー | 176 |
| 一般食品 | 569 |
| 菓子 | 173 |
| 酒 | 271 |
| 雑貨 | 367 |
| その他 | 1 |
| 合計 | 1,831 |

二 貯蔵品

| 区分 | 金額(百万円) |
|------|---------|
| 包装資材 | 2 |
| 合計 | 2 |

ホ 敷金及び保証金

| 相手先 | 金額(百万円) |
|-----------------|---------|
| 福山青果商業協同組合 | 146 |
| 株式会社ランデック都市開発四国 | 101 |
| 福山地方水産物商業共同組合 | 82 |
| 株式会社秋山組 | 79 |
| 秋山興産株式会社 | 51 |
| その他 | 1,157 |
| 合計 | 1,619 |

b 負債の部
イ 買掛金

| 相手先 | 金額(百万円) |
|--------------------|---------|
| 旭食品株式会社 | 326 |
| 藤徳物産株式会社 | 299 |
| 株式会社クラハシ | 240 |
| 株式会社外林 | 230 |
| 株式会社ロジスティクス・ネットワーク | 208 |
| その他 | 2,739 |
| 合計 | 4,045 |

(3) 【その他】

当事業年度における各四半期会計期間に係る売上高等

| | 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) | 18,590 | 19,843 | 19,073 | 19,881 |
| 税引前四半期純利益 (百万円) | 382 | 617 | 722 | 817 |
| 四半期純利益 (百万円) | 204 | 329 | 385 | 400 |
| 1株当たり 四半期純利益(円) | 11.25 | 18.17 | 21.23 | 22.09 |

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月中 |
| 基準日 | 2月末日 |
| 剰余金の配当の基準日 | 8月31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) 大阪市中央区伏見町三丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部 |
| 株主名簿管理人 | (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 |
| 取次所 | |
| 買取手数料 | 無料 |
| 公告掲載方法 | 当会社の公告は、電子公告により行う。ただし、電子公告によることができないやむを得ない事由が生じた場合は、日本経済新聞に掲載する方法により行う。 公告掲載URL http://www.halows.com/ |
| 株主に対する特典 | 毎年2月末日現在の株主に対し、所有株式数に応じ「株主ご優待券」を進呈する。 なお、当社店舗所在市町村及びそれに隣接する市町村以外の株主については、「株主ご優待券」にかえて「図書カード」を進呈する。 「株主ご優待券」の有効期限は、発行された翌年の5月末日まで。 |

(注) 当会社の単元未満株式を有する株主は、以下に掲げる権利以外の権利を行使することができない。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 取得請求権付株式の取得を請求する権利
- (3) 募集株式又は募集新株予約権の割当を受ける権利

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第53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日中国財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成23年5月27日中国財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

第54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11日中国財務局長に提出。

第54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11日中国財務局長に提出。

第54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11日中国財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

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)の規定に基づく
臨時報告書

平成23年5月31日中国財務局長に提出。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成23年5月26日

株式会社ハローズ
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 伊藤 邦 光
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 下西 富 男
業務執行社員

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ハローズの平成22年3月1日から平成23年2月28日までの第53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、株式会社ハローズの平成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、株式会社ハローズの平成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、株式会社ハローズが平成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

- 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成24年5月24日

株式会社ハローズ
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 濱田 芳弘

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 下西 富男

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 伊藤 邦光

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ハローズの平成23年3月1日から平成24年2月29日までの第54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、株式会社ハローズの平成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。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社ハローズの平成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、株式会社ハローズが平成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

- 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。