

## 【表紙】

|            |                                    |
|------------|------------------------------------|
| 【提出書類】     | 四半期報告書                             |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条の4の7第1項                 |
| 【提出先】      | 関東財務局長                             |
| 【提出日】      | 平成24年7月13日                         |
| 【四半期会計期間】  | 第119期第1四半期（自平成24年3月1日至平成24年5月31日）  |
| 【会社名】      | 株式会社近鉄百貨店                          |
| 【英訳名】      | Kintetsu Department Store Co.,Ltd. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長執行役員 飯田 圭児                  |
| 【本店の所在の場所】 | 大阪市阿倍野区阿倍野筋1丁目1番43号                |
| 【電話番号】     | (06)6624-1111(代表)                  |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役常務執行役員 朝比奈 昭重                   |
| 【最寄りの連絡場所】 | 大阪市阿倍野区阿倍野筋1丁目1番43号                |
| 【電話番号】     | (06)6624-1111(代表)                  |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役常務執行役員 朝比奈 昭重                   |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社大阪証券取引所<br>(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】

| 回次                                     | 第118期<br>第1四半期連結<br>累計期間          | 第119期<br>第1四半期連結<br>累計期間          | 第118期                             |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 会計期間                                   | 自平成23年<br>3月1日<br>至平成23年<br>5月31日 | 自平成24年<br>3月1日<br>至平成24年<br>5月31日 | 自平成23年<br>3月1日<br>至平成24年<br>2月29日 |
| 売上高(百万円)                               | 69,249                            | 65,572                            | 291,502                           |
| 経常利益(百万円)                              | 273                               | 367                               | 2,296                             |
| 四半期純利益又は当期純損失<br>( ) (百万円)             | 413                               | 266                               | 13,266                            |
| 四半期包括利益又は包括利益(百万円)                     | 61                                | 73                                | 12,860                            |
| 純資産額(百万円)                              | 12,506                            | 24,754                            | 24,676                            |
| 総資産額(百万円)                              | 158,953                           | 143,051                           | 142,373                           |
| 1株当たり四半期純利益金額又は<br>1株当たり当期純損失金額( ) (円) | 1.50                              | 0.66                              | 41.74                             |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>四半期(当期)純利益金額(円)        | -                                 | -                                 | -                                 |
| 自己資本比率(%)                              | 7.8                               | 17.2                              | 17.3                              |

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の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。
3. 第118期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額につきましては、1株当たり当期純損失金額であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
4. 第118期第1四半期連結累計期間及び第119期第1四半期連結累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額につきましては、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
5. 第118期第1四半期連結累計期間の四半期包括利益の算定にあたり、「包括利益の表示に関する会計基準」(企業会計基準第25号 平成22年6月30日)を適用し、遡及処理しております。

#### 2【事業の内容】

当第1四半期連結累計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)が営む事業の内容について重要な変更はありません。

なお、当第1四半期連結累計期間における主要な関係会社の異動は次のとおりであります。

(卸・小売業)

(株)ビッグウィル (連結除外)

## 第2【事業の状況】

### 1【事業等のリスク】

当第1四半期連結累計期間において、新たに発生した事業等のリスクはありません。  
また、前事業年度の有価証券報告書に記載した事業等のリスクについて重要な変更はありません。

### 2【経営上の重要な契約等】

当第1四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はありません。

### 3【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)業績の状況

当第1四半期連結累計期間（平成24年3月1日～平成24年5月31日）におけるわが国経済は、東日本大震災の復興需要等に支えられ緩やかな回復過程を辿りつつあるものの、電力供給に対する懸念に加え、欧州債務危機問題等を背景に円高・株安が進むなど、先行き不透明な状況で推移いたしました。

このような状況の下、当社グループは、昨年9月に策定いたしました「新・中期経営計画」に基づき、阿倍野店の増床プロジェクトに注力するかたわら、H o o p他専門店ビルの大規模改装を実施するなど収益力の強化に努めました。

セグメントの業績は、次のとおりであります。

#### 百貨店業

百貨店業におきましては、四日市店、奈良店等において新規ブランドを導入するための改装を実施したほか、「新・中期経営計画」に基づく専門店ビル事業強化の一環として、H o o pの大規模改装に着手し、第一期の改装として、人気のセレクトショップ2店の新規導入や既存3店のリニューアルを行いました。また、四日市店に隣接するスターアイランドにおいては、1階から3階を改装して大型の専門店を導入し、広域からの集客力を強化いたしました。

しかしながら、本年2月末をもって枚方店を閉鎖し、桔梗が丘店の事業規模を大幅に縮小したこともあり、売上高は60,077百万円（前年同期比5.7%減）となりました。費用面では関連する店舗維持費用が減少したことや、前期に募集した早期退職者の退職による人件費の減少などにより削減が進み、営業利益は419百万円（同38.2%増）となりました。

#### 卸・小売業

卸・小売業におきましては、株式会社シュテルン近鉄は主力の輸入新車の販売台数増加により増収となりましたが、株式会社ジャパンフーズクリエイトは鮮魚卸の競争激化などにより苦戦し、また、株式会社ビッグウィルが当第1四半期連結累計期間から連結除外となったこともあり、売上高は2,349百万円（前年同期比0.7%減）、営業損失は19百万円（前年同期は20百万円の営業損失）となりました。

#### その他事業

その他事業におきましては、株式会社アランシアにおける婦人服卸販売が不振だったことなどにより売上高は3,144百万円（前年同期比0.5%減）となりましたが、株式会社近創において商業施設やサービスエリア内フードコート改装など大口工事の受注があり粗利益率が改善したほか、各社の経費削減により営業利益は181百万円（同56.3%増）となりました。

以上の結果、当第1四半期連結累計期間の売上高は65,572百万円（前年同期比5.3%減）となりましたが、人件費をはじめとする営業費用の削減により営業利益は584百万円（同43.2%増）、経常利益は367百万円（同34.6%増）となりました。これに桔梗が丘店の事業規模縮小に伴い一部資産を売却したことによる固定資産売却益148百万円を特別利益に、投資有価証券評価損211百万円を特別損失にそれぞれ計上し、法人税等を加減した結果、四半期純利益は266百万円（同35.5%減）となりました。

（2）事業上及び財務上の対処すべき課題

当第1四半期連結累計期間において、当社グループが対処すべき課題について重要な変更はありません。

（3）研究開発活動

該当事項はありません。

（4）従業員数

当第1四半期連結累計期間において、前連結会計年度に実施した早期退職者の募集に対する応募者の退職があったため、当第1四半期連結会計期間末における当社及び当社グループの従業員数は231名減少し、2,872名となりました。なお、従業員数は就業人員数（当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む。）であります。

### 第3【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 | 1,000,000,000 |
| 計    | 1,000,000,000 |

###### 【発行済株式】

| 種類   | 第1四半期会計期間末<br>現在発行数(株)<br>(平成24年5月31日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成24年7月13日) | 上場金融商品取引所名<br>又は登録認可金融商品<br>取引業協会名 | 内容              |
|------|--|-----------------------------|------------------------------------|-----------------|
| 普通株式 | 404,379,406                            | 404,379,406                 | 大阪証券取引所<br>市場第一部                   | 単元株式数<br>1,000株 |
| 計    | 404,379,406                            | 404,379,406                 | -                                  | -               |

##### (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<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|--------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成24年3月1日～<br>平成24年5月31日 | -                     | 404,379,406          | -               | 25,752         | -                     | 12,766               |

(注)平成24年5月24日開催の第118期定時株主総会の決議に基づき、平成24年7月1日付で減資を実施したことにより、上記より資本金が10,752百万円、資本準備金が7,766百万円減少しております。

##### (6)【大株主の状況】

当四半期会計期間は第1四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

(7) 【議決権の状況】

当第1四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日（平成24年2月29日）に基づく株主名簿による記載をしております。

【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)<br>普通株式 579,000 | -        | -                   |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 403,624,000         | 403,624  | -                   |
| 単元未満株式         | 普通株式 176,406             | -        | 1単元(1,000株)<br>未満株式 |
| 発行済株式総数        | 404,379,406              | -        | -                   |
| 総株主の議決権        | -                        | 403,624  | -                   |

【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<br>株式数(株) | 他人名義所有<br>株式数(株) | 所有株式数の<br>合計(株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|-----------------------|-------------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
| (自己保有株式)<br>株式会社近鉄百貨店 | 大阪市阿倍野区阿倍野筋<br>1丁目1番43号 | 579,000          | -                | 579,000         | 0.14                           |
| 計                     | -                       | 579,000          | -                | 579,000         | 0.14                           |

2 【役員の状況】

該当事項はありません。

## 第4【経理の状況】

### 1．四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号）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、当第1四半期連結会計期間（平成24年3月1日から平成24年5月31日まで）及び当第1四半期連結累計期間（平成24年3月1日から平成24年5月31日まで）に係る四半期連結財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による四半期レビューを受けております。

1【四半期連結財務諸表】  
(1)【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

|             | 前連結会計年度<br>(平成24年2月29日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(平成24年5月31日) |
|-------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>資産の部</b> |                         |                              |
| 流動資産        |                         |                              |
| 現金及び預金      | 3,440                   | 3,076                        |
| 受取手形及び売掛金   | 10,396                  | 11,004                       |
| 商品及び製品      | 13,231                  | 13,008                       |
| 仕掛品         | 121                     | 228                          |
| 原材料及び貯蔵品    | 87                      | 122                          |
| その他         | 6,173                   | 8,075                        |
| 貸倒引当金       | 191                     | 167                          |
| 流動資産合計      | 33,259                  | 35,349                       |
| 固定資産        |                         |                              |
| 有形固定資産      |                         |                              |
| 建物及び構築物(純額) | 48,526                  | 47,472                       |
| 土地          | 32,045                  | 32,043                       |
| その他(純額)     | 4,210                   | 5,442                        |
| 有形固定資産合計    | 84,781                  | 84,959                       |
| 無形固定資産      | 1,272                   | 1,190                        |
| 投資その他の資産    |                         |                              |
| 投資有価証券      | 6,654                   | 6,259                        |
| 敷金及び保証金     | 11,200                  | 10,621                       |
| 前払年金費用      | 1,070                   | 1,102                        |
| その他         | 5,093                   | 4,491                        |
| 貸倒引当金       | 959                     | 922                          |
| 投資その他の資産合計  | 23,059                  | 21,552                       |
| 固定資産合計      | 109,114                 | 107,702                      |
| 資産合計        | 142,373                 | 143,051                      |



(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成24年2月29日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(平成24年5月31日) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                              |
| 流動負債          |                         |                              |
| 支払手形及び買掛金     | 22,021                  | 22,079                       |
| 短期借入金         | 23,317                  | 32,638                       |
| 未払法人税等        | 321                     | 93                           |
| 商品券           | 11,700                  | 11,510                       |
| 預り金           | 27,036                  | 27,893                       |
| 賞与引当金         | 145                     | 186                          |
| 商品券等引換損失引当金   | 3,968                   | 3,877                        |
| その他           | 10,720                  | 5,019                        |
| 流動負債合計        | 99,231                  | 103,298                      |
| 固定負債          |                         |                              |
| 長期借入金         | 11,944                  | 8,979                        |
| 退職給付引当金       | 331                     | 329                          |
| 資産除去債務        | 216                     | 217                          |
| 建物等除却損失引当金    | 1,181                   | 1,181                        |
| 関係会社整理損失引当金   | 36                      | 36                           |
| その他           | 4,755                   | 4,253                        |
| 固定負債合計        | 18,465                  | 14,998                       |
| 負債合計          | 117,697                 | 118,297                      |
| <b>純資産の部</b>  |                         |                              |
| 株主資本          |                         |                              |
| 資本金           | 25,752                  | 25,752                       |
| 資本剰余金         | 14,220                  | 14,220                       |
| 利益剰余金         | 14,877                  | 14,606                       |
| 自己株式          | 80                      | 81                           |
| 株主資本合計        | 25,014                  | 25,285                       |
| その他の包括利益累計額   |                         |                              |
| その他有価証券評価差額金  | 393                     | 620                          |
| その他の包括利益累計額合計 | 393                     | 620                          |
| 少数株主持分        | 55                      | 89                           |
| 純資産合計         | 24,676                  | 24,754                       |
| 負債純資産合計       | 142,373                 | 143,051                      |

(2) 【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

【四半期連結損益計算書】

【第1四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

|                 | 前第1四半期連結累計期間<br>(自平成23年3月1日<br>至平成23年5月31日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成24年3月1日<br>至平成24年5月31日) |
|-----------------|---|---|
| 売上高             | 69,249                                      | 65,572                                      |
| 売上原価            | 53,553                                      | 50,553                                      |
| 売上総利益           | 15,696                                      | 15,018                                      |
| 販売費及び一般管理費      | 15,287                                      | 14,434                                      |
| 営業利益            | 408   | 584   |
| 営業外収益           |   |   |
| 受取利息            | 1   | 2   |
| 受取配当金           | 4   | 5   |
| 未請求債務整理益        | 305   | 297   |
| 固定資産受贈益         | 1   | -   |
| 持分法による投資利益      | 51  | 14  |
| その他             | 170   | 142   |
| 営業外収益合計         | 534   | 461   |
| 営業外費用           |   |   |
| 支払利息            | 223   | 116   |
| 商品券等引換損失引当金繰入額  | 314   | 264   |
| その他             | 131   | 298   |
| 営業外費用合計         | 669   | 678   |
| 経常利益            | 273   | 367   |
| 特別利益            |   |   |
| 固定資産売却益         | -   | 148   |
| 特別利益合計          | -   | 148   |
| 特別損失            |   |   |
| 投資有価証券評価損       | -   | 211   |
| 特別損失合計          | -   | 211   |
| 税金等調整前四半期純利益    | 273   | 304   |
| 法人税、住民税及び事業税    | 65  | 56  |
| 法人税等調整額         | 221   | 52  |
| 法人税等合計          | 156   | 3   |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 429   | 300   |
| 少数株主利益          | 16  | 34  |
| 四半期純利益          | 413   | 266   |

【四半期連結包括利益計算書】  
【第1四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

|                  | 前第1四半期連結累計期間<br>(自平成23年3月1日<br>至平成23年5月31日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成24年3月1日<br>至平成24年5月31日) |
|------------------|---|---|
| 少数株主損益調整前四半期純利益  | 429   | 300   |
| その他の包括利益         |   |   |
| その他有価証券評価差額金     | 488   | 227   |
| 繰延ヘッジ損益          | 0   | -   |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 2   | 0   |
| その他の包括利益合計       | 491   | 227   |
| 四半期包括利益          | 61  | 73  |
| (内訳)             |   |   |
| 親会社株主に係る四半期包括利益  | 77  | 39  |
| 少数株主に係る四半期包括利益   | 16  | 34  |

【連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更】

|   |
|---|
| 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成24年3月1日<br>至平成24年5月31日)                                 |
| 連結の範囲の重要な変更<br>当第1四半期連結会計期間において、当社は㈱ビッグウィルの所有株式の大部分を売却したため、連結の範囲から除外しております。 |

【四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理】

当第1四半期連結累計期間(自平成24年3月1日至平成24年5月31日)

該当事項はありません。

【追加情報】

|   |
|---|
| 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成24年3月1日<br>至平成24年5月31日)   |
| 「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」等の適用<br>当第1四半期連結会計期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号平成21年12月4日)を適用しております。 |

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

保証債務

連結会社以外の会社の商品券の発行残高に対する保証債務

|          | 前連結会計年度<br>(平成24年2月29日) |          | 当第1四半期連結会計期間<br>(平成24年5月31日) |
|----------|-------------------------|----------|------------------------------|
| ㈱近鉄松下巴貨店 | 323百万円                  | ㈱近鉄松下巴貨店 | 317百万円                       |

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当第1四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第1四半期連結累計期間に係る減価償却費(無形固定資産に係る償却費を含む。)は次のとおりであります。

|       | 前第1四半期連結累計期間<br>(自平成23年3月1日<br>至平成23年5月31日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成24年3月1日<br>至平成24年5月31日) |
|-------|---|---|
| 減価償却費 | 1,763百万円                                    | 1,684百万円                                    |

(株主資本等関係)

前第1四半期連結累計期間(自平成23年3月1日至平成23年5月31日)

該当事項はありません。

当第1四半期連結累計期間(自平成24年3月1日至平成24年5月31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】

前第1四半期連結累計期間(自平成23年3月1日至平成23年5月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

|                       | 百貨店業   | 卸・小売業 | その他事業 | 計      | 調整額<br>(注)1 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注)2 |
|-----------------------|--------|-------|-------|--------|-------------|-------------------------------|
| 売上高                   |        |       |       |        |             |                               |
| 外部顧客への売上高             | 63,722 | 2,366 | 3,160 | 69,249 | -           | 69,249                        |
| セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 30     | 1,011 | 2,437 | 3,480  | 3,480       | -                             |
| 計                     | 63,753 | 3,377 | 5,598 | 72,729 | 3,480       | 69,249                        |
| セグメント利益又は損失( )        | 303    | 20    | 116   | 399    | 9           | 408                           |

(注)1. セグメント利益又は損失( )の調整額は、セグメント間取引消去であります。

2. セグメント利益又は損失( )は四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

(追加情報)

当第1四半期連結会計期間より、「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。

当第1四半期連結累計期間(自平成24年3月1日至平成24年5月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

|                       | 百貨店業   | 卸・小売業 | その他事業 | 計      | 調整額<br>(注)1 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注)2 |
|-----------------------|--------|-------|-------|--------|-------------|-------------------------------|
| 売上高                   |        |       |       |        |             |                               |
| 外部顧客への売上高             | 60,077 | 2,349 | 3,144 | 65,572 | -           | 65,572                        |
| セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 30     | 618   | 2,291 | 2,940  | 2,940       | -                             |
| 計                     | 60,108 | 2,967 | 5,436 | 68,512 | 2,940       | 65,572                        |
| セグメント利益又は損失( )        | 419    | 19    | 181   | 582    | 2           | 584                           |

(注)1. セグメント利益又は損失( )の調整額は、セグメント間取引消去であります。

2. セグメント利益又は損失( )は四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

[次へ](#)

( 1 株当たり情報 )

1 株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                         | 前第 1 四半期連結累計期間<br>(自 平成23年 3月 1日<br>至 平成23年 5月31日) | 当第 1 四半期連結累計期間<br>(自 平成24年 3月 1日<br>至 平成24年 5月31日) |
|-------------------------|--|--|
| 1 株当たり四半期純利益金額          | 1.50円  | 0.66円  |
| ( 算定上の基礎 )              |  |  |
| 四半期純利益金額 ( 百万円 )        | 413  | 266  |
| 普通株主に帰属しない金額 ( 百万円 )    | -  | -  |
| 普通株式に係る四半期純利益金額 ( 百万円 ) | 413  | 266  |
| 普通株式の期中平均株式数 ( 千株 )     | 274,920  | 403,775  |

( 注 ) 潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

( 重要な後発事象 )

該当事項はありません。

2 【その他】

該当事項はありません。

## 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。

## 独立監査人の四半期レビュー報告書

平成24年7月12日

株式会社近鉄百貨店  
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 吉田 享司 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 池田 芳則 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 西野 勇人 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社近鉄百貨店の平成24年3月1日から平成25年2月28日までの連結会計年度の第1四半期連結会計期間（平成24年3月1日から平成24年5月31日まで）及び第1四半期連結累計期間（平成24年3月1日から平成24年5月31日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書及び注記について四半期レビューを行った。

#### 四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論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四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、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実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

#### 監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社近鉄百貨店及び連結子会社の平成24年5月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する第1四半期連結累計期間の経営成績を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

#### 利害関係

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、四半期レビュー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（四半期報告書提出会社）が別途保管しております。  
2. 四半期連結財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれておりません。