

平成17年2月期

個別財務諸表の概要

(財) 財務会計基準機構会員 

平成17年4月12日

上場会社名 **株式会社ファミリーマート** 上場取引所 東京証券取引所(第一部)  
 コード番号 8028 本社所在都道府県 東京都  
 (URL <http://www.family.co.jp/>)  
 代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 上田 準二  
 問合せ先責任者 役職名 広報部長 氏名 木暮 剛彦 TEL (03) 3989-7670 (ダイヤル・イン)  
 決算取締役会開催日 平成17年4月12日 中間配当制度の有無 有  
 定時株主総会開催日 平成17年5月26日 単元株制度採用の有無 有(1単元 100株)

1. 17年2月期の業績(平成16年3月1日～平成17年2月28日)

(1) 経営成績

(百万円未満切捨て)

|        | 営業総収入 [チェーン全店売上高] |           |             | 営業利益   |       | 経常利益   |       |
|--------|-------------------|-----------|-------------|--------|-------|--------|-------|
|        | 百万円               |           | %           | 百万円    | %     | 百万円    | %     |
| 17年2月期 | 173,370           | [998,491] | (6.7 [4.6]) | 28,646 | (5.1) | 29,883 | (5.8) |
| 16年2月期 | 162,506           | [954,445] | (4.0 [2.4]) | 27,266 | (0.9) | 28,247 | (1.9) |

|        | 当期純利益  |        | 1株当たり<br>当期純利益 |    | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 |   | 株主資本<br>当期純利益率 |      | 総資本<br>経常利益率 |   | 営業総収入<br>経常利益率 |  |
|--------|--------|--------|----------------|----|-----------------------|---|----------------|------|--------------|---|----------------|--|
|        | 百万円    | %      | 円              | 銭  | 円                     | 銭 | %              | %    | %            | % |                |  |
| 17年2月期 | 12,961 | (△5.5) | 133            | 34 | —                     | — | 8.2            | 10.7 | 17.2         |   |                |  |
| 16年2月期 | 13,709 | (8.6)  | 141            | 06 | —                     | — | 9.3            | 10.7 | 17.4         |   |                |  |

(注) ①期中平均株式数 17年2月期 96,851,742株 16年2月期 96,857,071株  
 ②会計処理の方法の変更 有  
 ③営業総収入、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 配当状況

|        | 1株当たり年間配当金 |    |    |    |    |    | 配当金総額<br>(年間) | 配当性向 | 株主資本<br>配当率 |
|--------|------------|----|----|----|----|----|---------------|------|-------------|
|        | 中間         |    | 期末 |    |    |    |               |      |             |
|        | 円          | 銭  | 円  | 銭  | 円  | 銭  | 百万円           | %    | %           |
| 17年2月期 | 38         | 00 | 19 | 00 | 19 | 00 | 3,680         | 28.5 | 2.3         |
| 16年2月期 | 38         | 00 | 19 | 00 | 19 | 00 | 3,680         | 26.9 | 2.4         |

(3) 財政状態

|        | 総資産     |  | 株主資本    |  | 株主資本比率 |       | 1株当たり株主資本 |  |
|--------|---------|--|---------|--|--------|-------|-----------|--|
|        | 百万円     |  | 百万円     |  | %      | 円     | 銭         |  |
| 17年2月期 | 267,771 |  | 162,567 |  | 60.7   | 1,678 | 08        |  |
| 16年2月期 | 291,669 |  | 153,061 |  | 52.5   | 1,579 | 83        |  |

(注) ①期末発行済株式数 17年2月期 96,848,929株 16年2月期 96,854,764株  
 ②期末自己株式数 17年2月期 834,204株 16年2月期 828,369株

2. 18年2月期の業績予想(平成17年3月1日～平成18年2月28日)

|     | 営業総収入 [チェーン全店売上高] |             |               | 営業利益   | 経常利益   | 当期純利益  | 1株当たり年間配当金 |        |         |    |    |    |    |    |    |
|-----|-------------------|-------------|---------------|--------|--------|--------|------------|--------|---------|----|----|----|----|----|----|
|     |                   |             |               |        |        |        | 中間         |        | 期末      |    |    |    |    |    |    |
|     | 百万円               |             | %             |        |        |        | 円          | 銭      | 円       | 銭  | 円  | 銭  |    |    |    |
| 中間期 | 95,000            | [536,000]   | (6.9% [5.5%]) | 17,000 | (7.4%) | 17,800 | (7.6%)     | 9,100  | (7.7%)  | 21 | 50 | —  | —  |    |    |
| 通期  | 187,400           | [1,063,000] | (8.1% [6.5%]) | 30,600 | (6.8%) | 31,700 | (6.1%)     | 15,800 | (21.9%) | —  | —  | 21 | 50 | 43 | 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 163円14銭

(注) 営業総収入、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

※ 上記の予想は、本資料の発表日現在における将来の見通し、計画のもととなる前提、予想を含んで記載しております。実際の業績は、今後様々な要因によって上記予想とは異なる結果となる可能性があります。

## 6. 個別財務諸表等

### (1) 貸借対照表

| 区分           | 前事業年度<br>(平成16年2月29日) |            | 当事業年度<br>(平成17年2月28日) |            | 増減<br>(百万円) |
|--------------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|-------------|
|              | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) |             |
| (資産の部)       |                       |            |                       |            |             |
| I 流動資産       |                       |            |                       |            |             |
| 1. 現金及び預金    | 100,719               |            | 76,790                |            | △23,928     |
| 2. 加盟店貸金     | 16,552                |            | 8,542                 |            | △8,010      |
| 3. 有価証券      | 998                   |            | —                     |            | △998        |
| 4. 商品        | 1,930                 |            | 2,139                 |            | 208         |
| 5. 貯蔵品       | 862                   |            | 452                   |            | △410        |
| 6. 前払費用      | 4,352                 |            | 4,430                 |            | 78          |
| 7. 繰延税金資産    | 1,990                 |            | 1,903                 |            | △87         |
| 8. 短期貸付金     | 1,244                 |            | 260                   |            | △983        |
| 9. 関係会社短期貸付金 | 522                   |            | —                     |            | △522        |
| 10. 未収入金     | 11,343                |            | 14,248                |            | 2,904       |
| 11. 立替金      | 1,531                 |            | 4,505                 |            | 2,973       |
| 12. 短期敷金     | 2,659                 |            | 3,239                 |            | 580         |
| 13. その他      | 983                   |            | 1,091                 |            | 108         |
| 14. 貸倒引当金    | △1,185                |            | △1,197                |            | △12         |
| 流動資産合計       | 144,505               | 49.5       | 116,405               | 43.5       | △28,099     |
| II 固定資産      |                       |            |                       |            |             |
| 1. 有形固定資産    |                       |            |                       |            |             |
| (1) 自社有形固定資産 |                       |            |                       |            |             |
| 1. 建物        | 5,463                 |            | 4,667                 |            | △795        |
| 2. 構築物       | 350                   |            | 313                   |            | △36         |
| 3. 機械及び装置    | 285                   |            | 257                   |            | △28         |
| 4. 車両運搬具     | 0                     |            | 0                     |            | △0          |
| 5. 器具及び備品    | 1,700                 |            | 1,432                 |            | △268        |
| 6. 土地        | 9,803                 |            | 8,746                 |            | △1,056      |
| 7. 建設仮勘定     | 33                    |            | 12                    |            | △20         |
| 自社有形固定資産合計   | 17,637                | 6.1        | 15,429                | 5.7        | △2,207      |

| 区分            | 前事業年度<br>(平成16年2月29日) |            | 当事業年度<br>(平成17年2月28日) |            | 増減<br>(百万円) |
|---------------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|-------------|
|               | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) |             |
| (2) 貸与有形固定資産  |                       |            |                       |            |             |
| 1. 建物         | 15,426                |            | 14,277                |            | △1,149      |
| 2. 構築物        | 1,935                 |            | 1,991                 |            | 56          |
| 3. 機械及び装置     | 1,593                 |            | 1,494                 |            | △99         |
| 4. 車両運搬具      | 0                     |            | 0                     |            | 0           |
| 5. 器具及び備品     | 4,894                 |            | 5,147                 |            | 253         |
| 6. 土地         | 3,644                 |            | 3,554                 |            | △89         |
| 貸与有形固定資産合計    | 27,494                | 9.4        | 26,465                | 9.9        | △1,028      |
| 有形固定資産合計      | 45,131                | 15.5       | 41,895                | 15.6       | △3,235      |
| 2. 無形固定資産     |                       |            |                       |            |             |
| (1) 営業権       | 1,538                 |            | 1,513                 |            | △25         |
| (2) 借地権       | 74                    |            | 72                    |            | △2          |
| (3) 電話加入権     | 190                   |            | 157                   |            | △33         |
| (4) 施設利用権     | 29                    |            | 26                    |            | △3          |
| (5) ソフトウェア    | 7,366                 |            | 5,696                 |            | △1,670      |
| 無形固定資産合計      | 9,200                 | 3.2        | 7,466                 | 2.8        | △1,733      |
| 3. 投資その他の資産   |                       |            |                       |            |             |
| (1) 投資有価証券    | 1,730                 |            | 3,919                 |            | 2,188       |
| (2) 関係会社株式    | 8,979                 |            | 11,276                |            | 2,297       |
| (3) 出資金       | 206                   |            | 3                     |            | △203        |
| (4) 長期貸付金     | 565                   |            | 543                   |            | △22         |
| (5) 関係会社長期貸付金 | 10,696                |            | 9,265                 |            | △1,431      |
| (6) 長期前払費用    | 2,524                 |            | 2,893                 |            | 369         |
| (7) 繰延税金資産    | 1,921                 |            | 3,042                 |            | 1,120       |
| (8) 敷金        | 67,708                |            | 72,542                |            | 4,834       |
| (9) 保証金       | 143                   |            | 137                   |            | △5          |
| (10) その他      | 411                   |            | 411                   |            | —           |
| (11) 貸倒引当金    | △2,056                |            | △2,032                |            | 24          |
| 投資その他の資産合計    | 92,832                | 31.8       | 102,003               | 38.1       | 9,170       |
| 固定資産合計        | 147,163               | 50.5       | 151,365               | 56.5       | 4,201       |
| 資産合計          | 291,669               | 100.0      | 267,771               | 100.0      | △23,898     |

| 区分             | 前事業年度<br>(平成16年2月29日) |            | 当事業年度<br>(平成17年2月28日) |            | 増減<br>(百万円) |
|----------------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|-------------|
|                | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) |             |
| (負債の部)         |                       |            |                       |            |             |
| I 流動負債         |                       |            |                       |            |             |
| 1. 買掛金         | 3,260                 |            | 2,081                 |            | △1,178      |
| 2. 加盟店買掛金      | 78,420                |            | 43,748                |            | △34,671     |
| 3. 加盟店預り金      | 515                   |            | 2,447                 |            | 1,932       |
| 4. 未払金         | 12,560                |            | 9,145                 |            | △3,415      |
| 5. 加盟店未払金      | 1,103                 |            | 1,046                 |            | △57         |
| 6. 未払費用        | 1,487                 |            | 1,562                 |            | 75          |
| 7. 未払法人税等      | 5,317                 |            | 6,193                 |            | 876         |
| 8. 預り金         | 22,556                |            | 24,650                |            | 2,094       |
| 9. 前受収益        | 488                   |            | 486                   |            | △1          |
| 10. リース資産減損勘定  | —                     |            | 127                   |            | 127         |
| 11. その他        | 463                   |            | 826                   |            | 363         |
| 流動負債合計         | 126,172               | 43.2       | 92,317                | 34.5       | △33,854     |
| II 固定負債        |                       |            |                       |            |             |
| 1. 退職給付引当金     | 4,183                 |            | 4,430                 |            | 247         |
| 2. 役員退職慰労引当金   | 302                   |            | 390                   |            | 87          |
| 3. 預り保証金       | 4                     |            | 3                     |            | △1          |
| 4. 預り敷金        | 7,907                 |            | 7,556                 |            | △350        |
| 5. 長期リース資産減損勘定 | —                     |            | 460                   |            | 460         |
| 6. その他         | 38                    |            | 45                    |            | 7           |
| 固定負債合計         | 12,435                | 4.3        | 12,886                | 4.8        | 450         |
| 負債合計           | 138,608               | 47.5       | 105,203               | 39.3       | △33,404     |

| 区分              | 前事業年度<br>(平成16年2月29日) |            | 当事業年度<br>(平成17年2月28日) |            | 増減<br>(百万円) |
|-----------------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|-------------|
|                 | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) |             |
| (資本の部)          |                       |            |                       |            |             |
| I 資本金           | 16,658                | 5.7        | 16,658                | 6.2        | —           |
| II 資本剰余金        |                       |            |                       |            |             |
| 1. 資本準備金        | 17,056                |            | 17,056                |            | —           |
| 2. その他資本剰余金     |                       |            |                       |            |             |
| (1) 自己株式処分差益    | 0                     |            | 0                     |            | 0           |
| 資本剰余金合計         | 17,056                | 5.9        | 17,056                | 6.4        | 0           |
| III 利益剰余金       |                       |            |                       |            |             |
| 1. 利益準備金        | 2,668                 |            | 2,668                 |            | —           |
| 2. 任意積立金        |                       |            |                       |            |             |
| (1) 特別償却準備金     | 216                   |            | 176                   |            | △40         |
| (2) 別途積立金       | 102,253               |            | 112,253               |            | 10,000      |
| 3. 当期末処分利益      | 15,833                |            | 15,107                |            | △726        |
| 利益剰余金合計         | 120,972               | 41.5       | 130,206               | 48.6       | 9,233       |
| IV その他有価証券評価差額金 | 103                   | 0.0        | 394                   | 0.1        | 290         |
| V 自己株式          | △1,729                | △0.6       | △1,748                | △0.6       | △18         |
| 資本合計            | 153,061               | 52.5       | 162,567               | 60.7       | 9,506       |
| 負債・資本合計         | 291,669               | 100.0      | 267,771               | 100.0      | △23,898     |
|                 |                       |            |                       |            |             |

## (2) 損益計算書

| 区分  | 前事業年度<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成16年2月29日) |                | 当事業年度<br>(自 平成16年3月1日<br>至 平成17年2月28日) |                | 増減<br>(百万円) |
|---|--|----------------|--|----------------|-------------|
|   | 金額 (百万円)                               | 百分比<br>(%)     | 金額 (百万円)                               | 百分比<br>(%)     |             |
| I 営業収入  |  |                |  |                |             |
| 1. 加盟店からの収入   | 117,808                                |                | 122,447                                |                | 4,639       |
| 加盟店からの収入の対象となる加盟店売上高は次のとおりであります。<br>前事業年度 920,848百万円<br>当事業年度 959,461百万円<br>直営店売上高との合計額は次のとおりであります。<br>前事業年度 954,445百万円<br>当事業年度 998,491百万円 |  |                |  |                |             |
| 2. その他の営業収入   | 11,102                                 |                | 11,893                                 |                | 790         |
| II 売上高  | 33,596                                 | (100.0)        | 39,030                                 | (100.0)        | 5,433       |
| 営業総収入   | 162,506                                | 100.0          | 173,370                                | 100.0          | 10,863      |
| III 売上原価  | 24,238                                 | (72.1)<br>14.9 | 28,131                                 | (72.1)<br>16.2 | 3,893       |
| 売上総利益   | (9,357)                                | (27.9)         | (10,898)                               | (27.9)         | (1,540)     |
| 営業総利益   | 138,268                                | 85.1           | 145,239                                | 83.8           | 6,970       |
| IV 販売費及び一般管理費   | 111,002                                | 68.3           | 116,592                                | 67.3           | 5,590       |
| 営業利益  | 27,266                                 | 16.8           | 28,646                                 | 16.5           | 1,380       |
| V 営業外収益   |  |                |  |                |             |
| 1. 受取利息   | 635                                    |                | 774                                    |                | 139         |
| 2. 有価証券利息   | 51                                     |                | 13                                     |                | △38         |
| 3. 受取配当金  | 207                                    |                | 514                                    |                | 307         |
| 4. その他  | 186                                    |                | 256                                    |                | 69          |
| 営業外収益合計   | 1,081                                  | 0.7            | 1,558                                  | 0.9            | 477         |
| VI 営業外費用  |  |                |  |                |             |
| 1. 支払利息   | 35                                     |                | 37                                     |                | 2           |
| 2. 有価証券売却損  | 2                                      |                | —                                      |                | △2          |
| 3. 為替差損   | 12                                     |                | 238                                    |                | 226         |
| 4. その他  | 50                                     |                | 46                                     |                | △4          |
| 営業外費用合計   | 100                                    | 0.1            | 321                                    | 0.2            | 221         |
| 経常利益  | 28,247                                 | 17.4           | 29,883                                 | 17.2           | 1,635       |

| 区分               | 前事業年度<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成16年2月29日) |            | 当事業年度<br>(自 平成16年3月1日<br>至 平成17年2月28日) |            | 増減<br>(百万円) |
|------------------|--|------------|--|------------|-------------|
|                  | 金額 (百万円)                               | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                               | 百分比<br>(%) |             |
| <b>VII 特別利益</b>  |  |            |  |            |             |
| 1. 投資有価証券売却益     | 192                                    |            | 202                                    |            | 9           |
| 特別利益合計           | 192                                    | 0.1        | 202                                    | 0.1        | 9           |
| <b>VIII 特別損失</b> |  |            |  |            |             |
| 1. 固定資産処分損       | 3,236                                  |            | 2,607                                  |            | △628        |
| 2. 減損損失          | —                                      |            | 3,130                                  |            | 3,130       |
| 3. 投資有価証券売却損     | 67                                     |            | —                                      |            | △67         |
| 4. 投資有価証券評価損     | 3                                      |            | 9                                      |            | 6           |
| 5. 貸倒引当金繰入額      | 206                                    |            | 6                                      |            | △199        |
| 6. リース解約金        | 429                                    |            | 468                                    |            | 39          |
| 7. 店舗賃借解約損       | 571                                    |            | 571                                    |            | 0           |
| 8. たな卸資産処分損      | 303                                    |            | 75                                     |            | △228        |
| 9. その他           | 424                                    |            | 446                                    |            | 21          |
| 特別損失合計           | 5,242                                  | 3.2        | 7,315                                  | 4.2        | 2,073       |
| 税引前当期純利益         | 23,197                                 | 14.3       | 22,769                                 | 13.1       | △428        |
| 法人税、住民税及び事業税     | 9,471                                  | 5.9        | 11,040                                 | 6.3        | 1,569       |
| 法人税等調整額          | 16                                     | 0.0        | △1,232                                 | △0.7       | △1,249      |
| 当期純利益            | 13,709                                 | 8.4        | 12,961                                 | 7.5        | △748        |
| 前期繰越利益           | 3,964                                  |            | 3,986                                  |            | 22          |
| 中間配当額            | 1,840                                  |            | 1,840                                  |            | △0          |
| 当期未処分利益          | 15,833                                 |            | 15,107                                 |            | △726        |
|                  |  |            |  |            |             |

## (3) 利益処分案

|                        |          | 前事業年度<br>(株主総会承認日<br>平成16年5月26日) |        | 当事業年度<br>(株主総会承認(予定)日<br>平成17年5月26日) |        |
|------------------------|----------|----------------------------------|--------|--------------------------------------|--------|
| 区分                     | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                         |        | 金額 (百万円)                             |        |
| I 当期末処分利益              |          |                                  | 15,833 |                                      | 15,107 |
| II 任意積立金取崩額            |          |                                  |        |                                      |        |
| 1. 特別償却準備金取崩額          |          | 43                               | 43     | 43                                   | 43     |
| 合計                     |          |                                  | 15,876 |                                      | 15,150 |
| III 利益処分量              |          |                                  |        |                                      |        |
| 1. 配当金                 |          | 1,840                            |        | 1,840                                |        |
| 2. 役員賞与金<br>(うち監査役賞与金) |          | 47<br>(11)                       |        | 47<br>(11)                           |        |
| 3. 任意積立金               |          |                                  |        |                                      |        |
| (1) 特別償却準備金            |          | 3                                |        | —                                    |        |
| (2) 別途積立金              |          | 10,000                           | 11,890 | 9,000                                | 10,887 |
| IV 次期繰越利益              |          |                                  | 3,986  |                                      | 4,263  |

重要な会計方針

|                              | 前事業年度<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成16年2月29日)  | 当事業年度<br>(自 平成16年3月1日<br>至 平成17年2月28日)   |
|------------------------------|---|--|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法           | (1) 満期保有目的債券<br>償却原価法 (定額法)<br>(2) 子会社株式及び関連会社株式<br>移動平均法による原価法<br>(3) その他有価証券<br>①時価のあるもの<br>決算日の市場価格等に基づく時価法<br>(評価差額は全部資本直入法により<br>処理し、売却原価は移動平均法により<br>算定)<br>②時価のないもの<br>移動平均法による原価法   | (1) 満期保有目的債券<br>同左<br>(2) 子会社株式及び関連会社株式<br>同左<br>(3) その他有価証券<br>①時価のあるもの<br>同左<br><br>②時価のないもの<br>同左   |
| 2. デリバティブ等の評価基準<br>及び評価方法    |   | デリバティブ<br>時価法  |
| 3. たな卸資産の評価基準及び<br>評価方法      | (1) 商品<br>主として売価還元法による原価法<br>(2) 貯蔵品<br>最終仕入原価法による原価法   | (1) 商品<br>同左<br>(2) 貯蔵品<br>同左  |
| 4. 固定資産の減価償却の方法              | (1) 有形固定資産<br>定率法<br>ただし、平成10年4月1日以降に取得<br>した建物(建物附属設備を除く)につい<br>ては定額法を採用しております。<br>主な耐用年数は以下のとおりでありま<br>す。<br>建物 : 4年から50年<br>器具及び備品 : 2年から20年<br>(2) 無形固定資産<br>定額法<br>なお、自社利用ソフトウェアについ<br>ては、社内における見込利用可能期間(5<br>年)に基づいております。<br>(3) 長期前払費用<br>均等償却   | (1) 有形固定資産<br>同左<br><br>(2) 無形固定資産<br>同左<br><br>(3) 長期前払費用<br>同左   |
| 5. 外貨建の資産及び負債の本<br>邦通貨への換算基準 | 外貨建金銭債権債務は、決算日の直物<br>為替相場により円貨に換算し、換算差額<br>は損益として処理しております。  | 同左   |
| 6. 引当金の計上基準                  | (1) 貸倒引当金<br>債権の貸倒れによる損失に備えるため、<br>一般債権については貸倒実績率により、貸<br>倒懸念債権等特定の債権については個別に<br>回収可能性を検討し、回収不能見込額を計<br>上しております。<br>(2) 退職給付引当金<br>従業員の退職給付に備えるため、当事業<br>年度末における退職給付債務及び年金資産<br>の見込額に基づき計上しております。<br>数理計算上の差異は、各事業年度の発生<br>時における従業員の平均残存勤務期間以内<br>の一定の年数(19年)による定額法により<br>按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度<br>から損益処理することとしております。 | (1) 貸倒引当金<br>同左<br><br>(2) 退職給付引当金<br>従業員の退職給付に備えるため、当事業<br>年度末における退職給付債務及び年金資産<br>の見込額に基づき計上しております。<br>数理計算上の差異は、各事業年度の発生<br>時における従業員の平均残存勤務期間以内<br>の一定の年数(15年)による定額法により<br>按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度<br>から損益処理することとしております。 |

|                            | 前事業年度<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成16年2月29日)  | 当事業年度<br>(自 平成16年3月1日<br>至 平成17年2月28日)         |
|----------------------------|---|--|
| 7. リース取引の処理方法              | (3) 役員退職慰労引当金<br>役員の退職により支給する役員慰労金に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。   | (3) 役員退職慰労引当金<br>同左                            |
| 8. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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。<br>(1) 消費税等の会計処理<br>消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。<br>(2) 1株当たり情報<br>当事業年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。<br>なお、これによる影響は軽微であります。 | 同左<br><br>(1) 消費税等の会計処理<br>同左<br><br>(2) _____ |

#### 会計方針の変更

| 前事業年度<br>(自 平成15年3月1日<br>至 平成16年2月29日) | 当事業年度<br>(自 平成16年3月1日<br>至 平成17年2月28日)  |
|--|---|
| _____                                  | (固定資産の減損に係る会計基準)<br>「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)が平成16年3月31日以降に終了する事業年度に係る財務諸表から適用できることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準及び同適用指針を適用しております。これにより税引前当期純利益は3,130百万円減少しております。<br>なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。 |

#### 注記事項

##### (有価証券関係)

前連結会計年度及び当連結会計年度に係る「有価証券」(子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは除く)に関する注記については、連結財務諸表における注記事項として記載しております。

##### 子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

|       | 前事業年度<br>(平成16年2月29日) |             |             | 当事業年度<br>(平成17年2月28日) |             |             |
|-------|-----------------------|-------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------|
|       | 貸借対照表<br>計上額<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) | 貸借対照表<br>計上額<br>(百万円) | 時価<br>(百万円) | 差額<br>(百万円) |
| 子会社株式 | 4,047                 | 14,143      | 10,096      | 4,047                 | 14,357      | 10,310      |

## 7. 役員の異動

平成17年2月3日及び本日(平成17年4月12日)公表のとおりであります。