

平成13年2月期

個別財務諸表の概要

平成13年4月16日

上場会社名 株式会社ポプラ

上場取引所：東

コード番号 7601

本社所在都道府県：広島県

問合せ先 責任者役職名 執行役員 IR室長
氏名 山田 啓明

TEL (03) 5695 - 2027

決算取締役会開催日 平成13年4月16日

中間配当制度の有無 (有)・無

定時株主総会開催日 平成13年5月25日

1. 平成13年2月期の業績(平成12年3月1日～平成13年2月28日)

(1)経営成績

単位：百万円未満切捨

	売上高 [チェーン全店売上高]		営業利益(対前期増減率)		経常利益(対前期増減率)	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
平成13年2月期	39,574 [119,437]	(15.0)[10.1]	2,573	(8.3)	2,533	(10.7)
平成12年2月期	34,415 [108,527]	(18.0)[15.3]	2,374	(32.2)	2,289	(38.4)

	当期純利益		1株当たり 当期純利益		潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率	
	百万円	%	円	銭	円	銭	%	%	
平成13年2月期	1,058	(11.9)	141	66	-	-	13.9	10.3	6.4
平成12年2月期	945	(25.8)	152	06	-	-	15.7	9.8	6.7

(注) 期中平均株式数 平成13年2月期 7,471,090株 平成12年2月期 6,219,768株

会計処理の方法の変更 有・無

売上高、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 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円		銭		円				
平成13年2月期	17	50	7	50	10	00	130	12.4	1.6
平成12年2月期	10	00	5	00	5	00	64	6.9	0.9

(注) 平成13年2月期期末配当金の内訳

(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	
平成13年2月期	26,303		8,220		31.3		1,100	25
平成12年2月期	22,779		7,045		30.9		1,037	38

(注) 期末発行済株式数 13年2月期 7,471,090株 12年2月期 6,791,900株

2. 平成14年2月期の業績予想(平成13年3月1日～平成14年2月28日)

	売上高 [チェーン全店売上高]	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金		
				中間	期末	円
中間期	27,437 [66,387]	1,355	1,587	9	00	
通期	56,616 [135,747]	2,909	879	9	00	18 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 117円 74銭

2. 財務諸表等

(1) 財務諸表

貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別	第25期 (平成12年2月29日現在)		第26期 (平成13年2月28日現在)		
		金 額	構成比	金 額	構成比	
(資産の部)			%		%	
流動資産	2					
1. 現金及び預金	3		787,482		898,781	
2. 売掛金			21,193		-	
3. 加盟店貸勘定	1		443,399		504,700	
4. 商品			206,527		334,898	
5. 製品			-		14,674	
6. 原材料			-		9,023	
7. 貯蔵品			696		620	
8. 前渡金			28,638		-	
9. 前払費用			308,903		349,740	
10. 短期貸付金	2		335,537		412,311	
11. 未収入金			728,896		655,596	
12. 繰延税金資産			54,774		71,291	
13. その他			21,559		37,761	
14. 貸倒引当金			37,625		32,603	
流動資産合計			2,899,984	12.7	3,256,797	12.4
固定資産	2					
1. 有形固定資産						
(1) 自社有形固定資産						
1. 建物	3	2,299,091		3,277,231		
減価償却累計額		777,841	1,521,249	1,141,591	2,135,640	
2. 構築物		390,743		590,025		
減価償却累計額		246,607	144,135	317,793	272,232	
3. 機械及び装置		172,244		401,539		
減価償却累計額		141,023	31,220	270,974	130,564	
4. 車両運搬具		41,554		95,915		
減価償却累計額		31,278	10,276	67,205	28,709	
5. 器具備品		644,080		997,647		
減価償却累計額		402,438	241,642	592,216	405,430	
6. 土地	3		2,028,036		2,638,234	
7. 建設仮勘定			50,590		81,245	
自社有形固定資産合計			4,027,150	17.7	5,692,056	21.6

(単位：千円)

期 別 科 目	第25期 (平成12年2月29日現在)		第26期 (平成13年2月28日現在)		
	金 額	構成比	金 額	構成比	
(2) 貸与有形固定資産		%		%	
1. 建物	2,929,340		3,112,064		
減価償却累計額	952,171	1,977,168	978,810	2,133,253	
2. 構築物	483,402		597,460		
減価償却累計額	153,110	330,291	200,112	397,348	
3. 機械及び装置	65,440		-		
減価償却累計額	51,532	13,907	-	-	
4. 器具備品	2,219,447		2,497,232		
減価償却累計額	1,372,949	846,497	1,557,637	939,594	
5. 土地		157,473		207,553	
貸与有形固定資産合計		3,325,338	14.6	3,677,749	14.0
有形固定資産合計		7,352,489	32.3	9,369,806	35.6
2. 無形固定資産					
(1) 営業権		-		3,651	
(2) 借地権		-		9,264	
(3) ソフトウェア		-		1,782	
(4) 電話加入権		27,452		32,919	
(5) 水道施設利用権		8,113		8,476	
無形固定資産合計		35,565	0.2	56,096	0.2
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券		146,958		235,306	
(2) 関係会社株式		2,049,572		2,067,772	
(3) 出資金		14		1,142	
(4) 関係会社出資金		312,189		301,589	
(5) 長期貸付金		668,592		898,639	
(6) 関係会社長期貸付金		3,599,377		3,748,129	
(7) 長期前払費用		7,926		17,297	
(8) 繰延税金資産		272,109		388,325	
(9) 敷金・保証金		5,535,349		6,333,099	
(10) その他		224,677		122,556	
(11) 貸倒引当金		325,731		492,578	
投資その他の資産合計		12,491,036	54.8	13,621,280	51.8
固定資産合計		19,879,091	87.3	23,047,183	87.6
資産合計		22,779,076	100.0	26,303,980	100.0

(単位：千円)

科 目	期 別	第25期 (平成12年2月29日現在)		第26期 (平成13年2月28日現在)	
		金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)			%		%
流動負債	2				
1. 支払手形		119,563		272,788	
2. 買掛金	2	1,974,637		3,187,597	
3. 加盟店買掛金	2,3 4	4,187,544		2,995,738	
4. 加盟店借勘定	1	213,767		153,061	
5. 短期借入金	3	90,000		1,445,000	
6. 一年内返済予定長期借入金	3	197,160		225,360	
7. 未払金		961,603		861,983	
8. 未払法人税等		540,000		622,000	
9. 未払消費税等		92,940		115,967	
10. 未払費用		74,237		99,898	
11. 預り金		799,315		1,143,774	
12. 前受収益		362,511		384,605	
13. 賞与引当金		96,188		153,595	
14. 設備支払手形		188,135		201,827	
15. その他		5,250		16,845	
流動負債合計		9,902,854	43.5	11,880,043	45.1
固定負債	2				
1. 社債	3	500,000		500,000	
2. 長期借入金	3	998,270		1,121,210	
3. 役員退職慰労引当金		316,446		342,497	
4. 長期預り金	5	352,867		343,109	
5. 預り保証金	2,5	2,643,070		2,817,527	
6. 預り敷金	5	1,019,814		1,079,527	
固定負債合計		5,830,467	25.6	6,203,870	23.6
負債合計		15,733,322	69.1	18,083,913	68.7
(資本の部)					
資本金	6	1,800,137	7.9	1,800,137	6.8
資本準備金		2,040,414	9.0	2,040,414	7.8
利益準備金		50,995	0.2	68,609	0.3
その他の剰余金					
1. 任意積立金					
別途積立金		1,641,300		2,341,300	
2. 当期末処分利益		1,512,906		1,969,605	
その他の剰余金合計		3,154,206	13.8	4,310,905	16.4
資本合計		7,045,754	30.9	8,220,066	31.3
負債・資本合計		22,779,076	100.0	26,303,980	100.0

損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	第25期 〔自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日〕			第26期 〔自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日〕		
		金 額		百分比	金 額		百分比
売上高				% (100.0)			% (100.0)
1. 売上高	1	(27,573,235)	27,573,235	80.1	(31,978,649)	31,978,649	80.8
営業収入							
1. 加盟店からの収入	2	4,997,075			5,396,841		
(加盟店からの収入のうちロイヤルティー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。 第25期 103,560,701千円 第26期 111,886,389千円 直営店売上高との合計額は次のとおりであります。 第25期 108,527,521千円 第26期 119,437,338千円)							
2. その他の営業収入	3	1,845,367	6,842,443	19.9	2,198,929	7,595,770	19.2
営業総収入			34,415,679	100.0		39,574,420	100.0
売上原価							
1. 商品期首たな卸高		137,917			206,527		
2. 合併による商品及び製品受入高		-			43,122		
3. 当期製品製造原価		-			380,958		
4. 当期商品仕入高	4	23,034,422			26,238,900		
合計		23,172,339			26,869,508		
5. 商品及び製品期末たな卸高		206,527			349,573		
売上原価	1	(22,965,812)	22,965,812	(83.3) 66.7	(26,519,935)	26,519,935	(82.9) 67.0
売上総利益	1	(4,607,423)		(16.7)	(5,458,714)		(17.1)
営業総利益			11,449,867	33.3		13,054,484	33.0
販売費及び一般管理費							
1. 荷造運賃		1,502,788			1,524,044		
2. 広告宣伝費		165,138			156,372		
3. 販売促進費		308,099			396,818		
4. 役員報酬		170,404			167,535		
5. 従業員給与・賞与		2,551,996			2,991,925		
6. 賞与引当金繰入額		96,188			148,390		
7. 役員退職慰労引当金繰入額		53,976			26,051		
8. 法定福利費・厚生費		366,670			405,325		
9. 水道光熱費		153,197			227,223		
10. 消耗品費		188,720			235,740		
11. 租税公課		90,048			107,787		
12. 減価償却費		926,990			1,086,974		

(単位：千円)

科 目	期 別	第25期 〔自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日〕			第26期 〔自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日〕		
		金 額	百分比	金 額	百分比		
13. 不動産賃借料		448,947		622,365			
14. リース料		643,823		757,562			
15. 業務委託料		555,174		724,116			
16. 貸倒引当金繰入額		31,930		-			
17. その他		820,996	9,075,091	26.4	903,228	10,481,463	26.5
営業利益			2,374,775	6.9		2,573,021	6.5
営業外収益	4						
1. 受取利息	4	80,028			85,121		
2. 受取配当金		14,052			19,944		
3. 受取手数料		17,486			63,736		
4. 電算・事務代行収入		11,000			-		
5. 情報提供料		4,699			60		
6. 社宅使用料収入		39,140			-		
7. 商品登録料		2,850			530		
8. 雑収入		44,462	213,720	0.6	47,741	217,134	0.5
営業外費用							
1. 支払利息		62,387			35,432		
2. 社債利息		12,534			12,465		
3. 新株発行費		13,270			-		
4. 投資有価証券売却損		-			476		
5. 投資有価証券評価損		5,472			2,627		
6. 貸倒引当金繰入額		173,428			179,777		
7. 雑損失		31,457	298,550	0.8	25,545	256,325	0.6
経常利益			2,289,945	6.7		2,533,830	6.4
特別利益							
1. 前期損益修正益	5	45,231			-		
2. 固定資産売却益	6	41,160			13,362		
3. その他	7	26,453	112,844	0.3	21,545	34,908	0.1

(単位：千円)

科 目	期 別	第25期 〔自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日〕		第26期 〔自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日〕		
		金 額	百分比	金 額	百分比	
特別損失			%		%	
1. 前期損益修正損	8	-		32,839		
2. 固定資産売却損	9	24,053		12,086		
3. 固定資産除却損	10	98,683		159,744		
4. 店舗閉鎖に伴う損失		177,092		269,278		
5. その他	11	7,000	306,829	32,293	506,242	1.3
税引前当期純利益			2,095,962		2,062,497	5.2
法人税、住民税及び事業税		1,091,649		1,136,897		
法人税等調整額		58,546	1,150,196	132,733	1,004,164	2.5
当期純利益			945,766		1,058,333	2.7
前期繰越利益			601,196		756,547	
合併による引継利益			-		216,361	
中間配当額			30,959		56,033	
中間配当に伴う 利益準備金積立額			3,095		5,603	
当期末処分利益			1,512,906		1,969,605	

製造原価明細書

(単位：千円)

科 目	期 別	第25期 〔自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日〕		第26期 〔自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日〕	
		金 額	百分比	金 額	百分比
材料費	2	-	%	297,522	%
労務費		-	-	41,920	11.0
経費		-	-	41,515	10.9
当期製品製造原価		-		380,958	

(脚注)

第25期 自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日	第26期 自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日
	1. 原価計算の方法 等級別総合原価計算
	2. 経費の主な内訳は、次のとおりであります。
-	賃借料 12,790千円
-	水道光熱費 8,111千円
-	減価償却費 6,484千円
-	消耗品費 5,235千円

利益処分計算書

(単位：千円)

科 目	第25期 株主総会承認日 (平成12年5月25日)		第26期(案) 株主総会開催予定日 (平成13年5月25日)	
	金 額		金 額	
当期末処分利益		1,512,906		1,969,605
利益処分額				
1. 利益準備金	5,200		9,191	
2. 配当金	33,959		74,710	
3. 役員賞与金 (うち監査役賞与金)	17,200 (-)		17,200 (-)	
4. 任意積立金 別途積立金	700,000 700,000	756,359	600,000 600,000	701,101
次期繰越利益		756,547		1,268,503

重要な会計方針

期 別 項 目	第25期 〔自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日〕	第26期 〔自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日〕
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 取引所の相場のある有価証券 移動平均法による低価法（洗替え方式） （追加情報） 低価法の適用にあたっては従来、切放し方式によっておりましたが、平成10年度の法人税法の改正に伴い、当期より洗替え方式に変更しました。 なお、この変更による影響額はありません。</p> <p>(2) その他の有価証券 移動平均法による原価法</p>	<p>(1) 取引所の相場のある有価証券 移動平均法による低価法（洗替え方式）</p> <p>(2) その他の有価証券 同 左</p>
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 商品（直営店） 売価還元法による原価法</p> <p>(2) 商品（商品センター） 月次総平均法による原価法</p> <p>(3) 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法</p>	<p>(1) 商品（直営店） 同 左</p> <p>(2) 商品（商品センター） 同 左</p> <p>(3) 製品 月次総平均法による原価法</p> <p>(4) 原材料 月次総平均法による原価法</p> <p>(5) 貯蔵品 同 左</p>
3. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 法人税法の規定による定率法 但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については、法人税法に規定する定額法によっております。</p> <p>（追加情報） 建物（建物附属設備を除く）については、平成10年度の法人税法の法定耐用年数の改正に伴い、耐用年数の短縮を行っております。この変更に伴い、前期と同一の耐用年数による場合と比べ、減価償却費は12,052千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、それぞれ同額少なく計上されております。</p>	<p>(1) 有形固定資産 法人税法の規定による定率法 但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については、法人税法に規定する定額法によっております。</p>

期 別 項 目	第25期 〔自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日〕	第26期 〔自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日〕
	<p>(2) 無形固定資産 法人税法の規定による定額法</p> <p>(3) 長期前払費用 法人税法の規定による均等償却</p>	<p>(2) 無形固定資産 法人税法の規定による定額法を採用しております。</p> <p>自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能見積期間（5年）に基づく定額法を採用しております。</p> <p>（追加情報） 前期において投資その他の資産の「長期前払費用」に計上していた自社利用のソフトウェアについては、「研究開発費およびソフトウェアの会計処理に関する実務指針」（日本公認会計士協会会計制度委員会報告第12号 平成11年3月31日）における経過措置の適用により、従来の会計処理方法を継続して採用しております。</p> <p>ただし、同報告により上記に係るソフトウェアの表示については、当期より投資その他の資産の「長期前払費用」から無形固定資産の「ソフトウェア」に科目名を変更し、減価償却の方法については、社内における利用可能見積期間（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 同 左</p>

期 別 項 目	第25期 〔自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日〕	第26期 〔自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日〕
4．繰延資産の処理方法	<p>新株発行費</p> <p>支出時に全額費用処理しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>平成12年2月13日付一般募集による新株式の発行は、引受証券会社が発行価額で引受を行い、これを発行価額と異なる募集価額で一般投資家に販売する買取引受契約(「新方式」という。)によっております。</p> <p>「新方式」では、募集価額と発行価額との差額は、引受証券会社の手取金であり、引受証券会社に対する事実上の引受手数料となることから、当社から引受証券会社への引受手数料の支払いはありません。平成12年2月13日付一般募集による新株式発行に際し、募集価額と発行価額との差額の総額は77,400千円であり、引受証券会社が発行価額で引受を行い、同一の募集価額で一般投資家に販売する買取引受契約(「従来方式」という。)による新株式発行であれば、新株発行費として処理されていたものであります。</p> <p>このため、「新方式」では、「従来方式」に比べ、新株発行費は77,400千円少なく計上され、また経常利益および税引前当期純利益は同額多く計上されております。</p>	
5．引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金</p> <p>債権の貸倒による損失に備えるため、法人税法の規定に基づく限度額に個別債権の回収不能見積額を加えて計上しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金</p> <p>同 左</p>

期 別	第25期 〔自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日〕	第26期 〔自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日〕
項 目	<p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担すべき額を計上しております。 (追加情報) 賞与引当金は従来、法人税法の規定に基づく支給対象期間基準による繰入限度相当額を計上していましたが、平成10年度の法人税法の改正に伴い、当期より支給見込額のうち当期の負担すべき額を計上する方法に変更しております。なお、この変更による影響額は軽微であります。</p> <p>(3) 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>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担すべき額を計上しております。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 同 左</p>
6. リース取引の処理方法	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。	同 左
7. その他財務諸表作成のための重要な事項	<p>(1) 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。</p> <p>(2) 適格退職年金制度 当社は、従来より従業員に対する退職金の一部について適格退職年金制度を採用していましたが、第24期(平成10年7月)より子会社6社とともに、当社グループ共同方式により、従業員の退職金の100%相当額について、適格退職年金制度を採用しております。 年金資産合計額 (平成12年2月29日現在) 234,904千円 グループ全体の加入者数 487人 (うち当社加入者数) 391人 過去勤務費用の掛金期間 10年</p>	<p>(1) 消費税等の会計処理 同 左</p> <p>(2) 適格退職年金制度 当社と当社の子会社である大黒屋食品(株)及び(株)ファーストは、共同方式により、従業員の退職金の100%相当額について、適格退職年金制度を採用しております。 年金資産合計額 (平成13年2月28日現在) 262,780千円 グループ全体の加入者数 489人 (うち当社加入者数) 437人 過去勤務費用の掛金期間 10年</p>

表示方法の変更

第25期 〔自 平成11年3月1日〕 〔至 平成12年2月29日〕	第26期 〔自 平成12年3月1日〕 〔至 平成13年2月28日〕
<p>前期まで業務委託料については、販売費及び一般管理費の「その他」に含めて表示しておりましたが、当期より「業務委託料」として表示しております。</p> <p>なお、前期の販売費及び一般管理費の「その他」に含まれている業務委託料は330,166千円であります。</p>	—————
<p>前期まで未払事業税及び未払事業所税については、「未払事業税等」として表示しておりましたが、当期より未払事業税111,077千円については「未払法人税等」に含め、未払事業所税6,488千円については「未払金」として表示しております。</p>	—————

追加情報

第25期 〔自 平成11年3月1日〕 〔至 平成12年2月29日〕	第26期 〔自 平成12年3月1日〕 〔至 平成13年2月28日〕																																				
<p>前期において、販売費及び一般管理費に表示しておりました「事業税」及び「事業税調整額」は、当期より「法人税、住民税及び事業税」並びに「法人税等調整額」に含めて表示しております。</p> <p>これに伴い、前期と比較し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ199,314千円多く計上されております。</p>	<p>当社は、製販一貫体制の組織を統合化することにより、人材・設備・資金・情報等を集約し資源を最大限に活かす体制を構築し、また今後の連結経営に備えるため、当社の子会社であったポプラフーズ株式会社、ポプラ物流サービス株式会社、ポプラ酒類販売株式会社、株式会社こがわ酒店、有限会社カワウチ、有限会社山陰東、有限会社亀田酒店の7社を平成13年2月1日付で簡易合併手続により吸収合併いたしました。</p> <p>この合併による新株式の発行及び資本金の増加はありません。</p> <p>合併消滅会社から引継いだ資産及び負債は次のとおりであります。</p> <p style="text-align: right;">(平成13年2月1日現在) (単位：千円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">会社名</th> <th style="text-align: center;">資産</th> <th style="text-align: center;">負債</th> <th style="text-align: center;">差引 正味財産</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ポプラフーズ(株)</td> <td style="text-align: right;">1,219,642</td> <td style="text-align: right;">1,067,701</td> <td style="text-align: right;">151,940</td> </tr> <tr> <td>ポプラ物流サービス(株)</td> <td style="text-align: right;">220,841</td> <td style="text-align: right;">137,951</td> <td style="text-align: right;">82,889</td> </tr> <tr> <td>ポプラ酒類販売(株)</td> <td style="text-align: right;">1,267,179</td> <td style="text-align: right;">1,232,723</td> <td style="text-align: right;">34,456</td> </tr> <tr> <td>(株)こがわ酒店</td> <td style="text-align: right;">102,498</td> <td style="text-align: right;">23,938</td> <td style="text-align: right;">78,560</td> </tr> <tr> <td>(有)カワウチ</td> <td style="text-align: right;">22,754</td> <td style="text-align: right;">6,587</td> <td style="text-align: right;">16,167</td> </tr> <tr> <td>(有)山陰東</td> <td style="text-align: right;">30,021</td> <td style="text-align: right;">14,387</td> <td style="text-align: right;">15,634</td> </tr> <tr> <td>(有)亀田酒店</td> <td style="text-align: right;">21,849</td> <td style="text-align: right;">4,119</td> <td style="text-align: right;">17,729</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合 計</td> <td style="text-align: right;">2,884,788</td> <td style="text-align: right;">2,487,410</td> <td style="text-align: right;">397,378</td> </tr> </tbody> </table>	会社名	資産	負債	差引 正味財産	ポプラフーズ(株)	1,219,642	1,067,701	151,940	ポプラ物流サービス(株)	220,841	137,951	82,889	ポプラ酒類販売(株)	1,267,179	1,232,723	34,456	(株)こがわ酒店	102,498	23,938	78,560	(有)カワウチ	22,754	6,587	16,167	(有)山陰東	30,021	14,387	15,634	(有)亀田酒店	21,849	4,119	17,729	合 計	2,884,788	2,487,410	397,378
会社名	資産	負債	差引 正味財産																																		
ポプラフーズ(株)	1,219,642	1,067,701	151,940																																		
ポプラ物流サービス(株)	220,841	137,951	82,889																																		
ポプラ酒類販売(株)	1,267,179	1,232,723	34,456																																		
(株)こがわ酒店	102,498	23,938	78,560																																		
(有)カワウチ	22,754	6,587	16,167																																		
(有)山陰東	30,021	14,387	15,634																																		
(有)亀田酒店	21,849	4,119	17,729																																		
合 計	2,884,788	2,487,410	397,378																																		

注記事項

(貸借対照表関係)

第25期 (平成12年2月29日現在)	第26期 (平成13年2月28日現在)																																																										
<p>1. 加盟店貸勘定及び加盟店借勘定は、それぞれ加盟店との間に発生した債権及び債務であります。</p> <p>2. 関係会社に対する主な資産・負債 区分掲記したものの以外で各科目に含まれているものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期貸付金</td> <td style="text-align: right;">243,882千円</td> </tr> <tr> <td>その他資産の合計額</td> <td style="text-align: right;">342,846</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">594,849</td> </tr> <tr> <td>加盟店買掛金</td> <td style="text-align: right;">976,266</td> </tr> <tr> <td>預り保証金</td> <td style="text-align: right;">260,700</td> </tr> <tr> <td>その他負債の合計額</td> <td style="text-align: right;">469,357</td> </tr> </table> <p>3. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(イ) 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">726,582千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">1,912,209</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,638,791</td> </tr> </table> <p>(注) 上記のほか、定期預金2,000千円をナンバーズ販売のための担保に供しております。 なお、担保提供資産には関係会社である大黒屋食品㈱の銀行借入金に対し、物上保証として担保に供しているものを含んでおります。</p> <p>(ロ) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">加盟店買掛金</td> <td style="text-align: right;">20,000千円</td> </tr> <tr> <td>一年内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">80,040</td> </tr> <tr> <td>社債</td> <td style="text-align: right;">500,000</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">566,550</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,166,590</td> </tr> </table> <p>4. 加盟店買掛金は加盟店が仕入れた商品代金の買掛金残高であります。</p> <p>5. 長期預り金、預り保証金及び預り敷金の主なものは加盟店からのものであります。</p> <p>6. 会社が発行する株式の総数 24,767,600株 発行済株式の総数 6,791,900株</p>	短期貸付金	243,882千円	その他資産の合計額	342,846	買掛金	594,849	加盟店買掛金	976,266	預り保証金	260,700	その他負債の合計額	469,357	建物	726,582千円	土地	1,912,209	計	2,638,791	加盟店買掛金	20,000千円	一年内返済予定長期借入金	80,040	社債	500,000	長期借入金	566,550	計	1,166,590	<p>1. 同 左</p> <p>2. 関係会社に対する主な資産・負債 区分掲記したものの以外で各科目に含まれているものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期貸付金</td> <td style="text-align: right;">267,834千円</td> </tr> <tr> <td>その他資産の合計額</td> <td style="text-align: right;">401,511</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">192,651</td> </tr> <tr> <td>加盟店買掛金</td> <td style="text-align: right;">228</td> </tr> <tr> <td>預り保証金</td> <td style="text-align: right;">341,500</td> </tr> <tr> <td>その他負債の合計額</td> <td style="text-align: right;">511,312</td> </tr> </table> <p>3. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(イ) 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">933,518千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">1,912,209</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,845,727</td> </tr> </table> <p>(注) 上記のほか、定期預金2,000千円をナンバーズ販売のための担保に供しております。 なお、担保提供資産には関係会社である大黒屋食品㈱の銀行借入金に対し、物上保証として担保に供しているものを含んでおります。</p> <p>(ロ) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">加盟店買掛金</td> <td style="text-align: right;">20,000千円</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,160,000</td> </tr> <tr> <td>一年内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">108,240</td> </tr> <tr> <td>社債</td> <td style="text-align: right;">500,000</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">806,610</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,594,850</td> </tr> </table> <p>4. 同 左</p> <p>5. 同 左</p> <p>6. 会社が発行する株式の総数 29,884,360株 発行済株式の総数 7,471,090株</p>	短期貸付金	267,834千円	その他資産の合計額	401,511	買掛金	192,651	加盟店買掛金	228	預り保証金	341,500	その他負債の合計額	511,312	建物	933,518千円	土地	1,912,209	計	2,845,727	加盟店買掛金	20,000千円	短期借入金	1,160,000	一年内返済予定長期借入金	108,240	社債	500,000	長期借入金	806,610	計	2,594,850
短期貸付金	243,882千円																																																										
その他資産の合計額	342,846																																																										
買掛金	594,849																																																										
加盟店買掛金	976,266																																																										
預り保証金	260,700																																																										
その他負債の合計額	469,357																																																										
建物	726,582千円																																																										
土地	1,912,209																																																										
計	2,638,791																																																										
加盟店買掛金	20,000千円																																																										
一年内返済予定長期借入金	80,040																																																										
社債	500,000																																																										
長期借入金	566,550																																																										
計	1,166,590																																																										
短期貸付金	267,834千円																																																										
その他資産の合計額	401,511																																																										
買掛金	192,651																																																										
加盟店買掛金	228																																																										
預り保証金	341,500																																																										
その他負債の合計額	511,312																																																										
建物	933,518千円																																																										
土地	1,912,209																																																										
計	2,845,727																																																										
加盟店買掛金	20,000千円																																																										
短期借入金	1,160,000																																																										
一年内返済予定長期借入金	108,240																																																										
社債	500,000																																																										
長期借入金	806,610																																																										
計	2,594,850																																																										

第25期 (平成12年2月29日現在)	第26期 (平成13年2月28日現在)																																																																																				
<p>7. 保証債務</p> <p>関係会社及び加盟店の銀行からの借入に対し、次のとおり債務保証を行っております。</p> <p>(関係会社)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>ポプラフーズ(株)</td><td style="text-align: right;">376,500千円</td></tr> <tr><td>大黒屋食品(株)</td><td style="text-align: right;">28,532</td></tr> <tr><td>(有)リカーショップ高瀬</td><td style="text-align: right;">17,080</td></tr> <tr><td>吉島酒販(有)</td><td style="text-align: right;">15,190</td></tr> <tr><td>(有)井上商店</td><td style="text-align: right;">14,750</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">452,052</td></tr> </table> <p>(加盟店)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>(有)ナカムラ</td><td style="text-align: right;">32,339</td></tr> <tr><td>(有)伊賀上酒店</td><td style="text-align: right;">21,137</td></tr> <tr><td>水除干城</td><td style="text-align: right;">16,111</td></tr> <tr><td>井出正文</td><td style="text-align: right;">14,021</td></tr> <tr><td>炭本啓</td><td style="text-align: right;">13,540</td></tr> <tr><td>三宅徹</td><td style="text-align: right;">13,120</td></tr> <tr><td>中村一昭</td><td style="text-align: right;">12,543</td></tr> <tr><td>(有)大西酒店</td><td style="text-align: right;">12,357</td></tr> <tr><td>石田良信</td><td style="text-align: right;">10,556</td></tr> <tr><td>久田信行</td><td style="text-align: right;">7,724</td></tr> <tr><td>清水真司</td><td style="text-align: right;">7,579</td></tr> <tr><td>手柴教道</td><td style="text-align: right;">6,950</td></tr> <tr><td>松浦厚</td><td style="text-align: right;">6,889</td></tr> <tr><td>野嶋好範</td><td style="text-align: right;">6,160</td></tr> <tr><td>武村秀伸</td><td style="text-align: right;">5,908</td></tr> <tr><td>森本博</td><td style="text-align: right;">4,172</td></tr> <tr><td>平岩忠</td><td style="text-align: right;">3,418</td></tr> <tr><td>佐伯孝徳</td><td style="text-align: right;">3,200</td></tr> <tr><td>甫出信夫</td><td style="text-align: right;">2,906</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">200,636</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">652,688</td></tr> </table>	ポプラフーズ(株)	376,500千円	大黒屋食品(株)	28,532	(有)リカーショップ高瀬	17,080	吉島酒販(有)	15,190	(有)井上商店	14,750	<hr/>		小計	452,052	(有)ナカムラ	32,339	(有)伊賀上酒店	21,137	水除干城	16,111	井出正文	14,021	炭本啓	13,540	三宅徹	13,120	中村一昭	12,543	(有)大西酒店	12,357	石田良信	10,556	久田信行	7,724	清水真司	7,579	手柴教道	6,950	松浦厚	6,889	野嶋好範	6,160	武村秀伸	5,908	森本博	4,172	平岩忠	3,418	佐伯孝徳	3,200	甫出信夫	2,906	<hr/>		小計	200,636	<hr/>		計	652,688	<p>7. 保証債務</p> <p>加盟店の銀行からの借入に対し、次のとおり債務保証を行っております。</p> <p>(加盟店)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>井出正文</td><td style="text-align: right;">11,000千円</td></tr> <tr><td>三宅徹</td><td style="text-align: right;">10,984</td></tr> <tr><td>炭本啓</td><td style="text-align: right;">9,258</td></tr> <tr><td>石田良信</td><td style="text-align: right;">7,128</td></tr> <tr><td>久田信行</td><td style="text-align: right;">6,750</td></tr> <tr><td>清水真司</td><td style="text-align: right;">6,223</td></tr> <tr><td>手柴教道</td><td style="text-align: right;">6,110</td></tr> <tr><td>森本博</td><td style="text-align: right;">3,226</td></tr> <tr><td>平岩忠</td><td style="text-align: right;">2,696</td></tr> <tr><td>甫出信夫</td><td style="text-align: right;">737</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">64,115</td></tr> </table>	井出正文	11,000千円	三宅徹	10,984	炭本啓	9,258	石田良信	7,128	久田信行	6,750	清水真司	6,223	手柴教道	6,110	森本博	3,226	平岩忠	2,696	甫出信夫	737	<hr/>		計	64,115
ポプラフーズ(株)	376,500千円																																																																																				
大黒屋食品(株)	28,532																																																																																				
(有)リカーショップ高瀬	17,080																																																																																				
吉島酒販(有)	15,190																																																																																				
(有)井上商店	14,750																																																																																				
<hr/>																																																																																					
小計	452,052																																																																																				
(有)ナカムラ	32,339																																																																																				
(有)伊賀上酒店	21,137																																																																																				
水除干城	16,111																																																																																				
井出正文	14,021																																																																																				
炭本啓	13,540																																																																																				
三宅徹	13,120																																																																																				
中村一昭	12,543																																																																																				
(有)大西酒店	12,357																																																																																				
石田良信	10,556																																																																																				
久田信行	7,724																																																																																				
清水真司	7,579																																																																																				
手柴教道	6,950																																																																																				
松浦厚	6,889																																																																																				
野嶋好範	6,160																																																																																				
武村秀伸	5,908																																																																																				
森本博	4,172																																																																																				
平岩忠	3,418																																																																																				
佐伯孝徳	3,200																																																																																				
甫出信夫	2,906																																																																																				
<hr/>																																																																																					
小計	200,636																																																																																				
<hr/>																																																																																					
計	652,688																																																																																				
井出正文	11,000千円																																																																																				
三宅徹	10,984																																																																																				
炭本啓	9,258																																																																																				
石田良信	7,128																																																																																				
久田信行	6,750																																																																																				
清水真司	6,223																																																																																				
手柴教道	6,110																																																																																				
森本博	3,226																																																																																				
平岩忠	2,696																																																																																				
甫出信夫	737																																																																																				
<hr/>																																																																																					
計	64,115																																																																																				

(損益計算書関係)

第25期 〔自 平成11年3月1日〕 〔至 平成12年2月29日〕	第26期 〔自 平成12年3月1日〕 〔至 平成13年2月28日〕
1. 売上高、売上原価、売上総利益は加盟店に対する卸売及び直営店の小売によるものであります。	1. 同 左
2. 加盟店からの収入の内訳は次のとおりであります。	2. 加盟店からの収入の内訳は次のとおりであります。
ロイヤルティ収入 3,183,126千円	ロイヤルティ収入 3,447,602千円
設備等賃貸収入 1,719,749	設備等賃貸収入 1,859,838
加盟金収入 94,200	加盟金収入 89,400
計 4,997,075	計 5,396,841
3. その他の営業収入の内訳は次のとおりであります。	3. その他の営業収入の内訳は次のとおりであります。
事務代行収入 1,053,785千円	事務代行収入 1,285,406千円
その他 791,582	その他 913,522
計 1,845,367	計 2,198,929
4. 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。	4. 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。
商品仕入高 6,930,792千円	商品仕入高 6,563,783千円
受取利息 53,200	受取利息 55,693
その他営業外収益 41,844	その他営業外収益 18,865
5. 前期損益修正益の内訳は次のとおりであります。	5. _____
店舗閉店損失修正益 20,307千円	
償却債権取立益 24,923	
計 45,231	
6. 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。	6. 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。
建物 20,208千円	建物 5,893千円
構築物 1,488	構築物 433
車両運搬具 26	車両運搬具 28
器具備品 19,436	器具備品 7,006
計 41,160	計 13,362
7. その他の特別利益の内訳は次のとおりであります。	7. その他の特別利益の内訳は次のとおりであります。
関係会社出資金売却益 26,453千円	違約金 12,150千円
	合併会社貸倒引当金戻入益 9,395
	計 21,545
8. _____	8. 前期損益修正損の内訳は次のとおりであります。
	リベート見積差額 32,839千円

第25期 〔自 平成11年3月1日〕 〔至 平成12年2月29日〕	第26期 〔自 平成12年3月1日〕 〔至 平成13年2月28日〕																																												
<p>9. 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">18,561千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">4,157</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">1,333</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">24,053</td> </tr> </table> <p>10. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">75,327千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">7,491</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">276</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">15,587</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">98,683</td> </tr> </table> <p>11. その他の特別損失の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">関係会社清算に伴う損失</td> <td style="text-align: right;">7,000千円</td> </tr> </table>	建物	18,561千円	構築物	4,157	器具備品	1,333	計	24,053	建物	75,327千円	構築物	7,491	車両運搬具	276	器具備品	15,587	計	98,683	関係会社清算に伴う損失	7,000千円	<p>9. 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">8,107千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">420</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">3,558</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">12,086</td> </tr> </table> <p>10. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">129,396千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">7,964</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">362</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">22,020</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">159,744</td> </tr> </table> <p>11. その他の特別損失の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">関係会社株式評価損</td> <td style="text-align: right;">26,293千円</td> </tr> <tr> <td>出資口譲渡に伴う損失</td> <td style="text-align: right;">6,000</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">32,293</td> </tr> </table>	建物	8,107千円	構築物	420	器具備品	3,558	計	12,086	建物	129,396千円	構築物	7,964	車両運搬具	362	器具備品	22,020	計	159,744	関係会社株式評価損	26,293千円	出資口譲渡に伴う損失	6,000	計	32,293
建物	18,561千円																																												
構築物	4,157																																												
器具備品	1,333																																												
計	24,053																																												
建物	75,327千円																																												
構築物	7,491																																												
車両運搬具	276																																												
器具備品	15,587																																												
計	98,683																																												
関係会社清算に伴う損失	7,000千円																																												
建物	8,107千円																																												
構築物	420																																												
器具備品	3,558																																												
計	12,086																																												
建物	129,396千円																																												
構築物	7,964																																												
車両運搬具	362																																												
器具備品	22,020																																												
計	159,744																																												
関係会社株式評価損	26,293千円																																												
出資口譲渡に伴う損失	6,000																																												
計	32,293																																												

(リース取引関係)

第25期 〔自 平成11年3月1日〕 〔至 平成12年2月29日〕				第26期 〔自 平成12年3月1日〕 〔至 平成13年2月28日〕			
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				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			
(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	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額
	千円	千円	千円		千円	千円	千円
機械及び装置	332,679	256,450	76,228	機械及び装置	311,374	210,116	101,258
器具備品	1,814,895	955,231	859,664	器具備品	2,290,722	1,447,451	843,271
長期前払費用	257,722	105,128	152,594	長期前払費用	391,283	171,744	219,538
合計	2,405,298	1,316,811	1,088,487	合計	2,993,381	1,829,312	1,164,068
(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		536,600千円		1年内		658,918千円
	1年超		718,190		1年超		660,341
	合計		1,254,791		合計		1,319,259
(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		576,367千円		支払リース料		728,899千円
	減価償却費相当額		524,503		減価償却費相当額		645,709
	支払利息相当額		64,679		支払利息相当額		67,659
(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		

(有価証券の時価等関係)

当連結会計年度については、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。

有価証券の時価等

(単位：千円)

種 類	第25期(平成12年2月29日現在)		
	貸借対照表計上額	時 価	評 価 損 益
(1) 流動資産に属するもの			
株式	-	-	-
債券	-	-	-
その他	-	-	-
小計	-	-	-
(2) 固定資産に属するもの			
株式	45,458	47,014	1,555
債券	-	-	-
その他	-	-	-
小計	45,458	47,014	1,555
合計	45,458	47,014	1,555

(注)

第25期

1. 時価(時価相当額を含む)の算定方法

上場有価証券

主として東京証券取引所及び大阪証券取引所の最終価格によっております。

店頭売買有価証券

日本証券業協会の公表する売買価格等によっております。

2. 開示の対象から除いた有価証券の貸借対照表計上額

固定資産に属するもの

非上場株式(店頭売買株式を除く) 2,151,072千円

(うち関係会社株式) (2,049,572千円)

(デリバティブ取引関係)

当連結会計年度については、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。

第25期 〔自 平成11年3月1日〕 〔至 平成12年2月29日〕	第26期 〔自 平成12年3月1日〕 〔至 平成13年2月28日〕
当社はデリバティブ取引は、全く行っておりませんので該当事項はありません。	同 左

(税効果会計関係)

第25期 〔自 平成11年3月1日〕 〔至 平成12年2月29日〕	第26期 〔自 平成12年3月1日〕 〔至 平成13年2月28日〕																																										
<p>1. 繰延税金資産の発生主な原因別の内訳</p> <p>(1) 流動資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業税等</td> <td style="text-align: right;">54,774千円</td> </tr> </table> <p>(2) 固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">133,549千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">役員退職慰労引当金</td> <td style="text-align: right;">129,742</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">8,816</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">272,109</td> </tr> </table> <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差異の主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">47%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">交際費等永久に損金に処理されない項目</td> <td style="text-align: right;">1%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">住民税均等割等税率変更の影響(47%から41%へ)</td> <td style="text-align: right;">2%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">4%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right;">55%</td> </tr> </table> <p>3. 繰延税金資産の計算に使用した法定実効税率は、前期47%、当期41%であり、当期における税率の変更により、繰延税金資産の金額が47,836千円減少し、当期費用計上された法人税等の金額が同額増加しております。</p>	未払事業税等	54,774千円	貸倒引当金	133,549千円	役員退職慰労引当金	129,742	その他	8,816	合計	272,109	法定実効税率	47%	交際費等永久に損金に処理されない項目	1%	住民税均等割等税率変更の影響(47%から41%へ)	2%	その他	4%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	55%	<p>1. 繰延税金資産の発生主な原因別の内訳</p> <p>(1) 流動資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業税等</td> <td style="text-align: right;">71,291千円</td> </tr> </table> <p>(2) 固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">201,957千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">役員退職慰労引当金</td> <td style="text-align: right;">140,423</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">45,944</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">388,325</td> </tr> </table> <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差異の主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">41%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">交際費等永久に損金に処理されない項目</td> <td style="text-align: right;">1%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">住民税均等割等</td> <td style="text-align: right;">2%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">過年度法人税等</td> <td style="text-align: right;">3%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">2%</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right;">49%</td> </tr> </table>	未払事業税等	71,291千円	貸倒引当金	201,957千円	役員退職慰労引当金	140,423	その他	45,944	合計	388,325	法定実効税率	41%	交際費等永久に損金に処理されない項目	1%	住民税均等割等	2%	過年度法人税等	3%	その他	2%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	49%
未払事業税等	54,774千円																																										
貸倒引当金	133,549千円																																										
役員退職慰労引当金	129,742																																										
その他	8,816																																										
合計	272,109																																										
法定実効税率	47%																																										
交際費等永久に損金に処理されない項目	1%																																										
住民税均等割等税率変更の影響(47%から41%へ)	2%																																										
その他	4%																																										
税効果会計適用後の法人税等の負担率	55%																																										
未払事業税等	71,291千円																																										
貸倒引当金	201,957千円																																										
役員退職慰労引当金	140,423																																										
その他	45,944																																										
合計	388,325																																										
法定実効税率	41%																																										
交際費等永久に損金に処理されない項目	1%																																										
住民税均等割等	2%																																										
過年度法人税等	3%																																										
その他	2%																																										
税効果会計適用後の法人税等の負担率	49%																																										

(1株当たり情報)

項 目	期 別	第25期	第26期
		(自 平成11年3月1日 至 平成12年2月29日)	(自 平成12年3月1日 至 平成13年2月28日)
1株当たり純資産額		1,037円38銭	1,100円25銭
1株当たり当期純利益		152円06銭	141円66銭
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益		なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため、記載しておりません。	同 左

(重要な後発事象)

平成13年3月30日をもって、株式会社ジャイロの発行済株式総数の100% (4,800株) を272,284千円にて取得し、子会社といたしました。

株式会社ジャイロの概要

事業内容 コンビニエンスストアの経営

資本金	240,000千円
債務超過額	1,157,665千円
総資産額	1,075,227千円
営業総収入	6,932,131千円
経常損失	106,590千円
当期純損失	73,503千円

- (注) 1. 営業総収入には、消費税等は含まれておりません。
2. 当該期は、決算期変更により、平成12年4月1日から平成12年12月31日の9か月決算となっております。
3. 平成13年3月23日付の株式売買契約により、上記債務超過相当額については、債権放棄を受けております。また、株式売買代金の増減条項により、当社の引継ぐ実質的な純資産額が零となるように、売買代金を調整することとなっております。