

## 貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>5,267,043</b>	<b>流動負債</b>	<b>9,651,199</b>
現金及び預金	367,967	買掛金	2,613,085
売掛金	58,476	短期借入金	6,196,263
商品	4,452,181	未払金	398,778
貯蔵品	20,726	未払法人税等	34,780
前払費用	100,009	未払消費税等	13,998
未収入金	268,424	預り金	127,486
その他	1,982	賞与引当金	42,000
貸倒引当金	△2,722	店舗閉鎖損失引当金	24,511
<b>固定資産</b>	<b>5,254,620</b>	販売促進引当金	55,416
<b>有形固定資産</b>	<b>3,100,493</b>	リース債務	80,861
建物	2,079,500	その他	64,016
構築物	172,917	<b>固定負債</b>	<b>1,087,653</b>
車両運搬具	0	長期借入金	380,530
工具器具備品	177,523	長期未払金	81,009
土地	396,670	長期リース債務	216,842
有形リース資産	273,882	長期資産除去債務	315,676
<b>無形固定資産</b>	<b>133,695</b>	その他	93,594
借地権	119,866	<b>負債合計</b>	<b>10,738,852</b>
ソフトウェア	5,098	<b>(純資産の部)</b>	
電話加入権	8,729	<b>株主資本</b>	<b>△217,899</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>2,020,431</b>	資本金	352,218
投資有価証券	36,663	資本剰余金	341,813
出資金	2,112	資本準備金	341,813
長期貸付金	5,995	<b>利益剰余金</b>	<b>△911,931</b>
長期前払費用	135,864	利益準備金	8,218
敷金及び保証金	1,831,150	その他利益剰余金	△920,149
破産更生債権等	28,202	繰越利益剰余金	△920,149
その他	15,092	<b>評価・換算差額等</b>	<b>710</b>
貸倒引当金	△34,649	その他有価証券評価差額金	710
<b>資産合計</b>	<b>10,521,664</b>	<b>純資産合計</b>	<b>△217,188</b>
		<b>負債純資産合計</b>	<b>10,521,664</b>

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 損益計算書

平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	金	額
売上高		21,191,524
営業収益		123,553
売上原価		15,186,157
売上総利益		6,128,919
販売費及び一般管理費		5,832,869
営業利益		296,050
営業外収益		
受取利息及び配当金	17,826	
器具備品受贈益	18,588	
その他の営業外収益	27,958	64,373
営業外費用		
支払利息	37,137	
その他の営業外費用	8,839	45,977
経常利益		314,446
特別利益		
子会社配当金	28,341	28,341
特別損失		
固定資産売却損	1,304	
固定資産除却損	15,128	
減損損	55,734	
投資有価証券売却損	927	
投資有価証券評価損	2,764	
店舗閉店損	15,283	91,143
税引前当期純利益		251,644
法人税、住民税及び事業税	12,611	
法人税等調整額	△7,200	5,410
当期純利益		246,233

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書

〔平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで〕

(単位：千円)

株主資本	
資本金	
前期末残高	352,218
当期変動額	
当期変動額合計	—
当期末残高	352,218
資本剰余金	
資本準備金	
前期末残高	341,813
当期変動額	
当期変動額合計	—
当期末残高	341,813
利益剰余金	
利益準備金	
前期末残高	8,218
当期変動額	
当期変動額合計	—
当期末残高	8,218
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	
前期末残高	△1,166,383
当期変動額	
当期純利益	246,233
当期変動額合計	246,233
当期末残高	△920,149
利益剰余金合計	
前期末残高	△1,158,165
当期変動額	
当期純利益	246,233
当期変動額合計	246,233
当期末残高	△911,931
株主資本合計	
前期末残高	△464,133
当期変動額	
当期純利益	246,233
当期変動額合計	246,233
当期末残高	△217,899
評価・換算差額等	
その他有価証券評価差額金	
前期末残高	△2,886
当期変動額	
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	3,597
当期変動額合計	3,597
当期末残高	710

評価・換算差額等合計	
前期末残高	△2,886
当期変動額	
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	3,597
当期変動額合計	<u>3,597</u>
当期末残高	<u>710</u>
純資産合計	
前期末残高	△467,019
当期変動額	
当期純利益	246,233
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	3,597
当期変動額合計	<u>249,831</u>
当期末残高	<u>△217,188</u>

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

- |                    |   |
|--------------------|---|
| ① 関係会社株式           | 移動平均法による原価法   |
| ② その他有価証券          |   |
| ・時価のあるもの           | 事業年度の末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） |
| ・時価のないもの           | 移動平均法による原価法   |
| ③ たな卸資産の評価基準及び評価方法 |   |
| ・商品                | 売価還元法による低価法により算定しております。                                   |
| ・貯蔵品               | 最終仕入原価法   |

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- |                        |   |
|------------------------|---|
| ① 有形固定資産<br>(リース資産を除く) | 定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（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。<br>なお、主な耐用年数は建物8～34年及び構築物10～22年であります。                          |
| ② 無形固定資産<br>(リース資産を除く) |   |
| ・自社利用のソフトウェア           | 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。  |
| ・その他の無形固定資産            | 定額法によっております。  |
| ③ リース資産                | リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。<br>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成21年2月28日以前のリース取引については、通常の賃貸借に係る方法に準じた会計処理によっております。 |

#### (3) 引当金の計上基準

- |             |  |
|-------------|--|
| ① 貸倒引当金     | 債権の貸倒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。     |
| ② 賞与引当金     | 従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。  |
| ③ 店舗閉鎖損失引当金 | 店舗の閉鎖に伴い発生する損失に備えるため、店舗閉鎖により見込まれる閉鎖関連損失額を計上しております。                                     |
| ④ 販売促進引当金   | 販売促進を目的とするポイントカード制度に基づき、顧客に付与したポイントの利用による費用負担に備えるため、当事業年度末において将来使用されると見込まれる額を計上しております。 |

#### (4) その他計算書類作成のための基本となる事項

消費税等の会計処理 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。

## 2. 貸借対照表に関する注記

### (1) 担保に供している資産

該当事項はありません。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 2,747,162千円

### (3) 関係会社に対する金銭債権、債務は次のとおりであります。

短期金銭債権	224,824千円
長期金銭債権	44,376
短期金銭債務	8,516,359

## 3. 損益計算書に関する注記

### (1) 関係会社との取引高

仕入高	13,631,803千円
その他営業費用	413,442
営業取引以外の取引高	21,179

### (2) 減損損失

当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

場所	用途	種類
鹿児島県 4 件	店舗	建物及びその他
宮崎県 1 件	店舗	建物及びその他
福岡県 1 件	店舗	建物及びその他

当社はキャッシュ・フローを生み出す最小単位として事業用資産である店舗を基本単位として資産のグルーピングを行っております。また、遊休資産については、個々の物件ごとに資産のグルーピングを行っております。

営業活動から生じる損益が継続してマイナスとなっている店舗や収益性等の観点から撤退の意思決定を行った店舗を対象とし、将来使用見込みがないもの及び廃棄することが決定された資産について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額55,734千円を減損損失として特別損失に計上しております。

建物	17,572千円
構築物	2,845
器具備品	12,123
その他	10,681
リース資産	12,512
合計	55,734千円

## 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

### (1) 発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	前事業年度末の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
普通株式	19,458株	一株	一株	19,458株

### (2) 自己株式の数に関する事項

該当事項はありません。

### (3) 剰余金の配当に関する事項

#### ① 配当金支払額等

平成23年6月21日開催の第35期定時株主総会決議による配当に関する事項

該当事項はありません。

#### 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

該当事項はありません。

5. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、リースにより使用している重要な固定資産として店舗用建物、POSレジ及びその周辺機器、陳列什器、冷凍・冷蔵ショーケース、防犯設備等があります。

6. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称又は氏名	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容及び職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関係内容		取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
					役員兼任等	事業上の関係				
親会社	㈱マツモトキヨシホールディングス	21,086	子会社の管理・統括及び商品の仕入・販売	[被所有]直接100.0	1名	・商品の仕入れ ・経営管理 ・資金の借入	商品仕入高	14,075	買掛金	2,450
							仕入廻り高	443	未収入金	214
							業務委託費	205	未払金	77
							経営管理料	41		
							資金の借入	77,850	短期借入金	5,823

(注) 1. 資金の借入金利率については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。なお、担保は差し入れておりません。

2. 上記取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

(2) 役員及び個人主要株主等

種類	会社等の名称又は氏名	資本金又は出資金(千円)	事業の内容及び職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
					役員兼任等	事業上の関係				
役員 の 近親者	百崎文弘	-	-	-	-	-	店舗貸借に伴う被保証	(被保証)76,956	-	-

(注) 1. 店舗貸借に伴う被保証(百崎文弘氏)については、保証料の支払を行っておりません。

2. 上記取引金額には消費税等が含まれておりません。

(3) 子会社等

種類	会社等の名称	資本金又は出資金(千円)	事業の内容及び職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
					役員兼任等	事業上の関係				
子会社	株式会社ミドリ薬品販売	-	-	-	-	-	みなし配当	28,341	-	-

(注) 1. 株式会社ミドリ薬品販売は平成23年3月31日付で解散、平成23年9月22日付で清算終了しております。

2. 上記取引金額には消費税等が含まれておりません。

(4) 兄弟会社等

該当事項はありません。

7. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 △11,161円92銭
- (2) 1株当たり当期純利益 12,654円64銭

(重要な後発事象等)

平成23年11月11日に開催された当社の親会社である株式会社マツモトキヨシホールディングス取締役会での「九州地域のエリアドミナント」に関する決議を経て、平成24年4月1日を効力発生日として、同社の連結子会社である株式会社マツモトキヨシの九州地域及び山口県下関市の直営24店舗と同地域の店舗開発機能を会社分割にて、当社が承継し、また同日をもって当社の商号を「株式会社マツモトキヨシ九州販売」に変更するための分割契約を締結しております。

(1) 分割日程

分割決議取締役会	株式会社ミドリ薬品	平成23年12月14日
分割決議取締役会	株式会社マツモトキヨシ	平成23年12月16日
分割契約締結	(両社)	平成23年12月16日
分割承認臨時株主総会	(当社)	平成24年2月15日
分割予定日	(効力発生日)	平成24年4月1日

(2) 分割方式

マツモトキヨシを吸収分割会社、ミドリ薬品を吸収分割承継会社とする吸収分割であります。

(3) 分割後の状況

当社は、効力発生日（平成24年4月1日）と同時に「株式会社マツモトキヨシ九州販売」と商号変更しておりますが、所在地、代表者、資本金、決算期等に変更はありません。