

貸借対照表

平成26年6月30日現在

(単位：百万円)

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|-----------|-------------|-----------|------------|
| 流動資産 | (105,231) | 流動負債 | (68,624) |
| 現金及び預金 | 3,370 | 買掛金 | 46,196 |
| 売掛金 | 5,386 | 未払金 | 6,064 |
| 商品 | 66,021 | 未払費用 | 4,752 |
| 未収入金 | 1,993 | 前受収益 | 258 |
| 前払費用 | 2,132 | 預り金 | 2,030 |
| 立仮替払金 | 3,861 | 未払法人税等 | 5,972 |
| 前払金 | 4 | 未払消費税 | 1,526 |
| 前渡金 | 3 | ポイント引当金 | 413 |
| 預り金 | 422 | 前受金 | 968 |
| 短期貸付当金 | 19,147 | 店舗撤退損失引当金 | 424 |
| 短期倒債引当金 | 106 | 資産除去債 | 20 |
| 火災未決算資産 | -6 | 仮受債 | 1 |
| その他流動資産 | 295 | | |
| 繰延税金資産 | 0 | 固定負債 | (4,068) |
| | 2,496 | 長期預り金 | 2,596 |
| 固定資産 | (54,170) | 長期未払金 | 6 |
| 有形固定資産 | (25,475) | 資産除去債 | 1,456 |
| 建物 | 12,715 | 環境対策引当金 | 10 |
| 構築物 | 4,199 | | |
| 車両運搬具 | 23 | 負債の部合計 | 72,692 |
| 器具備品 | 8,487 | | |
| 建設仮勘定 | 51 | | |
| 無形固定資産 | (801) | 純資産の部 | |
| 電話加入権 | 11 | 株主資本 | (86,709) |
| ソフトウェア | 389 | 資本金 | (100) |
| ソフトウェア仮勘定 | 391 | 資本剰余金 | (1,496) |
| 水道施設利用権 | 10 | その他資本剰余金 | 1,496 |
| 電気通信施設 | 0 | | |
| 投資その他の資産 | (27,894) | 利益剰余金 | (85,113) |
| 長期貸付金 | 871 | 利益準備金 | |
| 長期未収金 | 171 | その他利益剰余金 | 85,113 |
| 長期前払費用 | 21,981 | | |
| 長期前払費用 | 1,944 | 繰越利益剰余金 | 85,113 |
| 出店仮勘定 | 3,335 | | |
| 貸倒引当金 | -908 | 純資産合計 | 86,709 |
| 繰延税金資産 | 500 | 負債・純資産合計 | 159,401 |
| 資産合計 | 159,401 | | |

損益計算書

自平成25年8月14日
至平成26年6月30日

(単位：百万円)

| | | | |
|-----|---------------|---------|---------|
| I | 純売上高 | 248,187 | |
| | テ ナ ソ ト 売 上 高 | 3,654 | 251,841 |
| II | 売上原価 | 0 | |
| | 期首棚卸高 | 254,722 | |
| | 期末棚卸高 | 66,021 | 188,701 |
| | 売上原価 | | 63,140 |
| III | 販売費及び一般管理費 | | 53,214 |
| | 販売費・一般管理費 | | 9,927 |
| | 営業利益 | | |
| IV | 営業外収益 | 144 | |
| | 受取利息 | 12 | |
| | 為替差益 | 4 | |
| | 貸倒引当金戻入 | 968 | 1,128 |
| | 雑収入 | | |
| V | 営業外費用 | 0 | |
| | 支払利息・割引料 | 5 | |
| | 為替差損 | 22 | |
| | 現金過不足 | 0 | |
| | 株式交付費 | 39 | 67 |
| | 雑経常損失 | | 10,988 |
| VI | 特別利益 | 0 | |
| | 固定資産売却益 | 61 | 61 |
| | その他特別利益 | | |
| VII | 特別損失 | 42 | |
| | 固定資産除却損 | 467 | |
| | 店舗撤退による損 | 2 | |
| | 災害に よる 損失 | 1 | 512 |
| | 和解 | | |
| | 税引前当期利益 | | 10,537 |
| | 法人税住民税及び事業税 | | 5,972 |
| | 源泉所得税 | | 0 |
| | 法人税等調整額 | | -1,875 |
| | 当期純利益 | | 6,441 |

株主資本等変動計算書

(自 平成25年8月14日 至 平成26年6月30日)

単位:百万円

| | 株主資本 | | | | | | | 自己株式 | 株主資本合計 | 評価・換算差額等 その他有価証券 評価差額金 | 純資産合計 |
|-------------------------|------|-------|----------|-------|----------|---------|---------|------|--------|------------------------------|-------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | | 利益剰余金合計 | | | | |
| | | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | | | | |
| | | | | | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | | | | | |
| 平成25年8月14日 残高 | | | | | | | | | | | |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | | | | | | |
| 新株の発行 | 100 | | | | | | | | 100 | 100 | |
| 剰余金の配当 | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期純利益 | | | | | | 6,441 | 6,441 | 0 | 6,441 | 6,441 | |
| 自己株式の取得 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 自己株式の処分 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 会社分割による増加 | | | 1,496 | | | 78,673 | 78,673 | 0 | 80,169 | 80,169 | |
| 別途積立金の積立 | | | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) | | | | | | | | 0 | 0 | 0 | |
| 事業年度中の変動額合計 | 100 | 0 | 1,496 | 0 | 0 | 85,113 | 85,113 | 0 | 86,709 | 86,709 | |
| 平成26年6月30日 残高 | 100 | 0 | 1,496 | 0 | 0 | 85,113 | 85,113 | 0 | 86,709 | 86,709 | |

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法

② たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品

売価還元法による原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価
切り下げの方法によって算定)

税務上は最終仕入原価法により評価しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法

(リース資産を除く)

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)については定額法を採用しております。

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法の規定によっております。

② 無形固定資産

定額法

(リース資産を除く)

なお、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期間(5年)に基づく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。

④ 長期前払費用

定額法

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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。

(4) 繰延資産の処理方法

株式交付費

支出時に全額費用として処理しております。

(5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

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. 表示方法の変更に関する注記

該当事項はありません。

3. 貸借対照表に関する注記

該当事項はありません。

4. 損益計算書に関する注記

売上原価には、次のたな卸資産評価損が含まれております。 585百万円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

該当事項はありません。

6. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因

流動の部

流動資産「繰延税金資産」

| | |
|------------|--------|
| 未払事業税 | 518百万円 |
| 賞与未払否認 | 180百万円 |
| 未払法定福利費否認 | 153百万円 |
| 未払事業所税 | 54百万円 |
| 商品評価引当金否認 | 639百万円 |
| ポイント引当金 | 53百万円 |
| 店舗撤退損失引当金 | 157百万円 |
| 期末在庫 | 476百万円 |
| 未払金(労働保険料) | 32百万円 |
| 違約金 | 199百万円 |
| その他 | 35百万円 |

繰延税金資産(流動)合計 2,496百万円

固定の部

| | |
|----------------|---------------|
| 固定資産「繰延税金資産」 | |
| 減価償却超過額 | 308百万円 |
| 資産除去債務 | 548百万円 |
| 建物 | △321百万円 |
| デリバティブ受取利息リース料 | △122百万円 |
| 器具備品 | 32百万円 |
| ソフトウェア | 32百万円 |
| その他 | 22百万円 |
| | <u>500百万円</u> |

7. 企業結合に関する注記

平成25年12月2日付けで、当社を吸収分割承継会社とする吸収分割を行い、商号を株式会社ドン・キホーテ(旧商号 株式会社ドン・キホーテ分割準備会社)としております。

8. リースにより使用する固定資産に関する注記

(借主側)

| | |
|----------------|------------------|
| オペレーティング・リース取引 | |
| 賃貸借契約によるリース取引 | |
| 未経過リース料 | |
| 1年内 | 2,079百万円 |
| 1年超 | 8,633百万円 |
| | <u>10,712百万円</u> |

9. 資産除去債務に関する注記

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

- ① 当該資産除去債務の概要
賃貸用の土地・建物の事業用定期借地権契約に伴う原状回復義務であります。
- ② 当該資産除去債務の金額の算定方法
使用見込期間を取得から4年～29年と見積り、割引率は0.39%～2.02%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。
- ③ 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

| | |
|-----------------|-----------------|
| 期首残高 | 0円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | 123百万円 |
| 時の経過による調整額 | 12百万円 |
| 会社分割による増加額 | 1,341百万円 |
| | <u>1,476百万円</u> |

10. 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|----------------|---------------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 8,670,902円29銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 644,051円49銭 |

11. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。