



## 2018年2月期 決算短信〔日本基準〕（非連結）

2018年4月11日

上場会社名 株式会社 サンデー 上場取引所 東  
 コード番号 7450 URL <http://www.sunday.co.jp>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 川村 暢朗  
 問合せ先責任者 (役職名) 執行役員経営企画室長 (氏名) 和嶋 洋 TEL (0178) 47-8511  
 定時株主総会開催予定日 2018年5月16日 配当支払開始予定日 2018年4月27日  
 有価証券報告書提出予定日 2018年5月17日  
 決算補足説明資料作成の有無：有  
 決算説明会開催の有無：有（機関投資家及びアナリスト向け）

(百万円未満切捨て)

### 1. 2018年2月期の業績（2017年3月1日～2018年2月28日）

#### (1) 経営成績

(%表示は対前期増減率)

|          | 売上高    |      | 営業利益 |       | 経常利益 |       | 当期純利益 |     |
|----------|--------|------|------|-------|------|-------|-------|-----|
|          | 百万円    | %    | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円   | %   |
| 2018年2月期 | 47,818 | 0.8  | 575  | △23.8 | 613  | △21.4 | 343   | 8.5 |
| 2017年2月期 | 47,431 | 11.9 | 756  | 46.3  | 779  | 46.8  | 316   | 3.2 |

|          | 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 | 自己資本<br>当期純利益率 | 総資産<br>経常利益率 | 売上高<br>営業利益率 |
|----------|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
|          | 円 銭            | 円 銭                   | %              | %            | %            |
| 2018年2月期 | 31.88          | 31.75                 | 3.3            | 1.9          | 1.2          |
| 2017年2月期 | 29.37          | 29.28                 | 3.1            | 2.5          | 1.6          |

(参考) 持分法投資損益 2018年2月期 -百万円 2017年2月期 -百万円

#### (2) 財政状態

|          | 総資産    | 純資産    | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|----------|--------|--------|--------|----------|
|          | 百万円    | 百万円    | %      | 円 銭      |
| 2018年2月期 | 32,710 | 10,582 | 32.2   | 978.11   |
| 2017年2月期 | 32,145 | 10,338 | 32.0   | 956.70   |

(参考) 自己資本 2018年2月期 10,532百万円 2017年2月期 10,299百万円

#### (3) キャッシュ・フローの状況

|          | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|----------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|          | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 2018年2月期 | 566                  | △1,195               | 683                  | 554               |
| 2017年2月期 | 2,215                | △1,266               | △1,033               | 501               |

### 2. 配当の状況

|              | 年間配当金  |        |        |       |       | 配当金総額<br>(合計) | 配当性向 | 純資産<br>配当率 |
|--------------|--------|--------|--------|-------|-------|---------------|------|------------|
|              | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末    | 合計    |               |      |            |
|              | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭   | 円 銭   | 百万円           | %    | %          |
| 2017年2月期     | -      | 0.00   | -      | 10.00 | 10.00 | 107           | 34.0 | 1.0        |
| 2018年2月期     | -      | 0.00   | -      | 10.00 | 10.00 | 107           | 31.4 | 1.0        |
| 2019年2月期(予想) | -      | 0.00   | -      | 10.00 | 10.00 |               | 33.7 |            |

### 3. 2019年2月期の業績予想（2018年3月1日～2019年2月28日）

(%表示は、対前期増減率)

|    | 売上高    |     | 営業利益 |     | 経常利益 |     | 当期純利益 |      | 1株当たり<br>当期純利益 |
|----|--------|-----|------|-----|------|-----|-------|------|----------------|
|    | 百万円    | %   | 百万円  | %   | 百万円  | %   | 百万円   | %    | 円 銭            |
| 通期 | 50,000 | 4.6 | 620  | 7.6 | 640  | 4.4 | 320   | △6.8 | 29.72          |

※ 注記事項

(1) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(2) 発行済株式数 (普通株式)

- ① 期末発行済株式数 (自己株式を含む)
- ② 期末自己株式数
- ③ 期中平均株式数

|          |             |          |             |
|----------|-------------|----------|-------------|
| 2018年2月期 | 10,770,100株 | 2017年2月期 | 10,770,100株 |
| 2018年2月期 | 1,856株      | 2017年2月期 | 4,453株      |
| 2018年2月期 | 10,766,211株 | 2017年2月期 | 10,765,728株 |

※ 決算短信は監査の対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。なお、業績予想の前提となる条件等については添付資料2ページ「経営成績に関する分析(次期の見通し)」をご覧ください。

## ○添付資料の目次

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 1. 経営成績等の概況                | 2  |
| (1) 経営成績に関する分析             | 2  |
| (2) 財政状態に関する分析             | 2  |
| (3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当 | 4  |
| (4) 事業等のリスク                | 5  |
| 2. 企業集団の状況                 | 6  |
| 3. 経営方針                    | 7  |
| (1) 会社の経営の基本方針             | 7  |
| (2) 目標とする経営指標              | 7  |
| (3) 中長期的な会社の経営戦略と対処すべき課題   | 7  |
| (4) 環境・社会貢献活動              | 7  |
| (5) 内部管理体制の整備・運用状況         | 8  |
| (6) その他、会社の経営上重要な事項        | 9  |
| 4. 会計基準の選択に関する基本的な考え方      | 9  |
| 5. 財務諸表及び主な注記              | 10 |
| (1) 貸借対照表                  | 10 |
| (2) 損益計算書                  | 12 |
| (3) 株主資本等変動計算書             | 13 |
| (4) キャッシュ・フロー計算書           | 15 |
| (5) 財務諸表に関する注記事項           | 16 |
| (継続企業の前提に関する注記)            | 16 |
| (重要な会計方針)                  | 16 |
| (追加情報)                     | 17 |
| (損益計算書関係)                  | 17 |
| (株主資本等変動計算書関係)             | 19 |
| (キャッシュ・フロー計算書関係)           | 20 |
| (持分法損益等)                   | 21 |
| (セグメント情報等)                 | 21 |
| (1株当たり情報)                  | 23 |
| (重要な後発事象)                  | 23 |
| 6. その他                     | 23 |
| (1) 役員の変動                  | 23 |

## 1. 経営成績等の概況

### (1) 経営成績に関する分析

当事業年度（2017年3月1日～2018年2月28日）における国内の経済状況は、輸出の持ち直しやインバウンド需要の堅調さを背景として、景気は緩やかな回復基調で推移しておりますが、当社が営業基盤とする東北地方に対する影響は限定的な状況であります。また、雇用環境について改善が続いておりますが、所得の上昇ペースは引き続き緩慢で、天候不順や原材料の高騰による食品の値上げなどを背景に、消費者の節約志向は依然として続いており、日常の消費に対するマインドは慎重な状態が続いております。加えて、労働力人口の減少を背景とした人件費の上昇や異業種・ネット販売も含めた販売競争の激化、企業の生き残りをかけた統合・再編の動きが活発化しており厳しい経営環境が続いております。

このような環境のもと、当社はより多くのお客さまに“Save Money Good Life”（節約による豊かな暮らし）を実感していただくため、「お客さまのニーズにお応えできる品揃え構築」と「安心して購入できる価格設定」を推し進めてまいりました。

当事業年度の新規出店といたしましては、6月15日に青森県三沢市に三沢南山店、8月11日には当社として初出店となる福島県いわき市にいわき泉店、10月26日に岩手県盛岡市に盛岡本宮店を出店いたしました。これらの店舗ではお好みのパーツを組み合わせてオリジナルの自転車を作ることができるサイクルコーナー“SUNDAYBIKE”（サンデーバイク）や注文に応じてアレンジメントを実施するフラワーショップなど、新しい売り方と新しいサービスを取り入れて、お客さまに新しいライフスタイルを提案いたしております。これらのように新しい売り方や新しいサービスに挑戦し、ご来店いただいたお客さまに楽しさと利便性を提供できる店づくりを推進してまいりました。

商品面では、お客さまの低価格志向に対応して価格訴求を強化したことで、日用消耗品やペット用品、加工食品などが堅調に推移し、当事業年度の増収に貢献いたしました。一方で、春の残雪、夏の日照不足と低温、冬の降雪遅れなど例年のない天候の影響を受け、ガーデニング用品、アウトドア関連商材、除雪用品など季節商品の販売が低調に推移いたしました。

一方、お客さまの利便性を向上させるために2015年から実施しているSUN急便（商品を宅配するだけでなくDIYアドバイザーの資格を持つ従業員が補修・修繕・取付まで行うサービス）につきましては、多くの方々がリピーターとして何度もご注文いただくサービスに成長いたしております。

これらの結果、当事業年度における当社の売上高は478億18百万円（前期比3億87百万円の増）、営業利益は5億75百万円（前期比1億80百万円の減）、経常利益は6億13百万円（前期比1億66百万円の減）、当期純利益は3億43百万円（前期比27百万円の増）となりました。

#### （次期の見通し）

次期の見通しにつきましては、東北地方の経済は節約志向の継続や消費マインドの弱さ、少子高齢化に伴う人口減少などを背景に依然として一般消費者の購買行動が活発化しない状況が続くものと考えられます。また、業種・業態の壁を越える競争はいつそう激しいものとなり、厳しい経営環境が継続するものと思われれます。

このような環境の中、当社ドミナンスの密度アップを目指しホームセンター3店舗を出店する計画であります。

通期の業績見込みとしては、売上高500億円（前期比4.6%増）、営業利益6億20百万円（前期比7.6%増）、経常利益6億40百万円（前期比4.4%増）、当期純利益3億20百万円（前期比6.8%減）と見込んでおります。

### (2) 財政状態に関する分析

#### ① 資産、負債、純資産の状況

当事業年度末の総資産は、前事業年度末に対して5億65百万円増加し327億10百万円となりました。これは主に新規出店による商品及び製品の増加5億38百万円等によるものであります。

負債については、前事業年度末に対して3億21百万円増加し221億28百万円となりました。これは主に短期借入金の減少14億80百万円、長期借入金の増加19億90百万円、未払法人税等の減少2億90百万円等によるものであります。

純資産については、前事業年度末に対して2億43百万円増加し105億82百万円となりました。これは主に当期純利益3億43百万円の計上と配当金の支払い1億7百万円等によるものであります。

② キャッシュ・フローの状況

当事業年度末における現金及び現金同等物（以下、「資金」という）は、前事業年度末残高に比較し53百万円増加し、5億54百万円となりました。

当事業年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は5億66百万円（前年同期比74.4%減）となりました。これは主に税引前当期純利益5億41百万円、減価償却費10億49百万円、たな卸資産の増加4億96百万円、法人税等の支払い4億51百万円等によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果支出した資金は11億95百万円（前年同期比5.5%減）となりました。これは主に新店及び既存店活性化投資に伴う有形固定資産取得による支出11億21百万円等によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果得られた資金は6億83百万円（前年同期は10億33百万円の支出）となりました。これは主に短期借入金の純減額14億80百万円、長期借入金の借入れによる収入45億円、長期借入金の返済による支出20億72百万円、配当金の支払いによる支出1億7百万円等によるものであります。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

|                   | 2014年2月期 | 2015年2月期 | 2016年2月期 | 2017年2月期 | 2018年2月期 |
|-------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 自己資本比率            | 37.6%    | 37.8%    | 32.3%    | 32.0%    | 32.2%    |
| 時価ベースの自己資本比率      | —        | —        | 49.5%    | 55.1%    | 57.6%    |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率 | —        | —        | —        | 4.6年     | 19.3年    |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ  | —        | —        | —        | 31.8倍    | 8.4倍     |

(注) 自己資本比率 : 自己資本/総資産  
 時価ベースの自己資本比率 : 株式時価総額/総資産  
 キャッシュ・フロー対有利子負債比率 : 有利子負債/営業キャッシュ・フロー  
 インタレスト・カバレッジ・レシオ : 営業キャッシュ・フロー/利払い

1. 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）により算出しております。
2. 有利子負債は、貸借対照表に計上されている負債のうち、利子を支払っている全ての負債を対象としております。
3. 営業キャッシュ・フロー及び利払いは、キャッシュ・フロー計算書の「営業活動によるキャッシュ・フロー」及び「利息の支払額」を使用しております。
4. 2015年2月期までは連結ベースの財務数値により算出しておりましたが、2016年2月期より連結財務諸表を作成していないため、2015年2月期以前の「時価ベースの自己資本比率」、「キャッシュ・フロー対有利子負債比率」及び「インタレスト・カバレッジ・レシオ」は記載しておりません。
5. 2016年2月期の「キャッシュ・フロー対有利子負債比率」及び「インタレスト・カバレッジ・レシオ」については、営業キャッシュ・フローがマイナスであったため記載しておりません。

## (3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

当社の利益配分につきましては、各事業年度の利益状況や配当性向等を総合的に勘案し、将来の事業展開と経営体質強化のために必要な内部留保にも配慮しつつ、安定かつ継続的に配当していくことを基本方針としております。

内部留保の用途につきましては、小売業界の競争激化に対処すべく、新規出店、既存店の活性化、システム投資、人材育成等に活用し、事業基盤の一層の強化と更なる業容の拡大につなげてまいります。

配当回数につきましては年一回、期末の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。この剰余金の配当の決定機関は取締役会であります。また、「取締役会の決議により、毎年8月31日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

当事業年度の期末配当につきましては、上記方針に基づき1株当たり10円の普通配当を実施することと決定いたしました。

#### （4）事業等のリスク

当社の事業に関してリスク要因となると考えられる事項には、以下のようなものがあります。なお、当社はこれらのリスク発生の可能性を認識したうえで、発生の回避及び発生した場合の対応に努める所存であります。文中における将来に関する事項については、当社の判断、目標、前提又は仮定に基づく予測等であり、実際の結果と異なる可能性があります。また、以下に記載の事項は、当社の事業に関する全てのリスクを網羅的に記述するものではありません。

##### ① 出店に関するリスク

当社の出店及び増床に際しては「大規模小売店舗立地法」（以下「大店立地法」）等の法的規制を受けております。「大店立地法」では、売場面積1,000㎡超の店舗出店及び増床について、地元自治体への届出が義務付けられております。駐車台数、騒音、交通渋滞、ゴミ処理問題等地域環境保護などの観点から規制が行われているため、地元自治体や地域住民との調整を図ってまいります。出店に要する期間の長期化により、当社の出店計画に影響を及ぼす可能性があります。

また当社は、出店に際し土地及び建物等を取得もしくは賃借いたしますが、賃借の場合、土地及び建物等の所有者と賃貸借契約を交わし、賃料等を契約期間にわたり支払ってまいります。そのため業績不振などにより契約期間満了前に店舗を閉鎖する場合には、残余賃料や違約金、保証金放棄などの賃貸借契約上の負担が発生する場合があります。

##### ② 市場環境等に関するリスク

近年ホームセンター業界は、同業のみならず、ドラッグストア、スーパーマーケットなどの各種業態との競争が激化しております。そのような環境の中、お客さまの支持を得られるよう営業努力を継続してまいります。競合各社の出店によるお客さまの購買行動の変化等から、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、地域別格差が広がる所得・雇用環境などの景気動向や、冷夏・暖冬などの天候不順も販売動向に影響を及ぼすことから、仕入・販売計画の適否が業績に影響を与える可能性があります。

##### ③ 金利水準の変化に関するリスク

当社の設備資金・運営資金の一部は、銀行借入による調達に依存しておりますが、金利水準の急速かつ大幅な上昇があった場合、支払利息の増加等により、当社の業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

##### ④ 固定資産の減損に関するリスク

当社は「固定資産の減損に係る会計基準」を適用しておりますが、今後新たに減損損失を認識すべき資産について減損を計上することとなった場合、当社の業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

##### ⑤ 個人情報管理に関するリスク

当社は、自社カード「マイカード」会員をはじめとする多数の個人情報を有しておりますが、主に顧客の個人情報管理につきましては、個人情報保護管理規程等に基づき厳重な情報管理体制の整備、従業員教育による意識向上に努め、管理の徹底を図っております。

また、従業員の個人情報などその他の個人情報につきましても、運用・管理の外部委託先と機密保持契約を締結するほか、プライバシーマークの取得を要望するなど、一体となって万全な管理体制構築に努めております。

しかしながら、万が一個人情報が漏洩した場合は当社の社会的信用失墜につながり、収益の減少や損害賠償責任が生ずることなどが考えられ、業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### ⑥ 自然災害・事故等におけるリスク

当社は、東北エリアにおいて店舗による事業展開を行っております。このため、同エリアの大地震や台風等の自然災害あるいは予期せぬ事故等により店舗・施設に物理的損害が生じ、当社の販売活動や流通・仕入活動が著しく阻害された場合、さらに人的被害があった場合、当社の業績や財務内容に悪影響を及ぼす可能性があります。

##### ⑦ 気象条件に関するリスク

当社は、園芸・農業用品・衣料をはじめとして、季節性の高い商品を販売しており、冷夏・暖冬時の天候不順による季節商品の需要低下等により、販売計画を下回った場合は、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

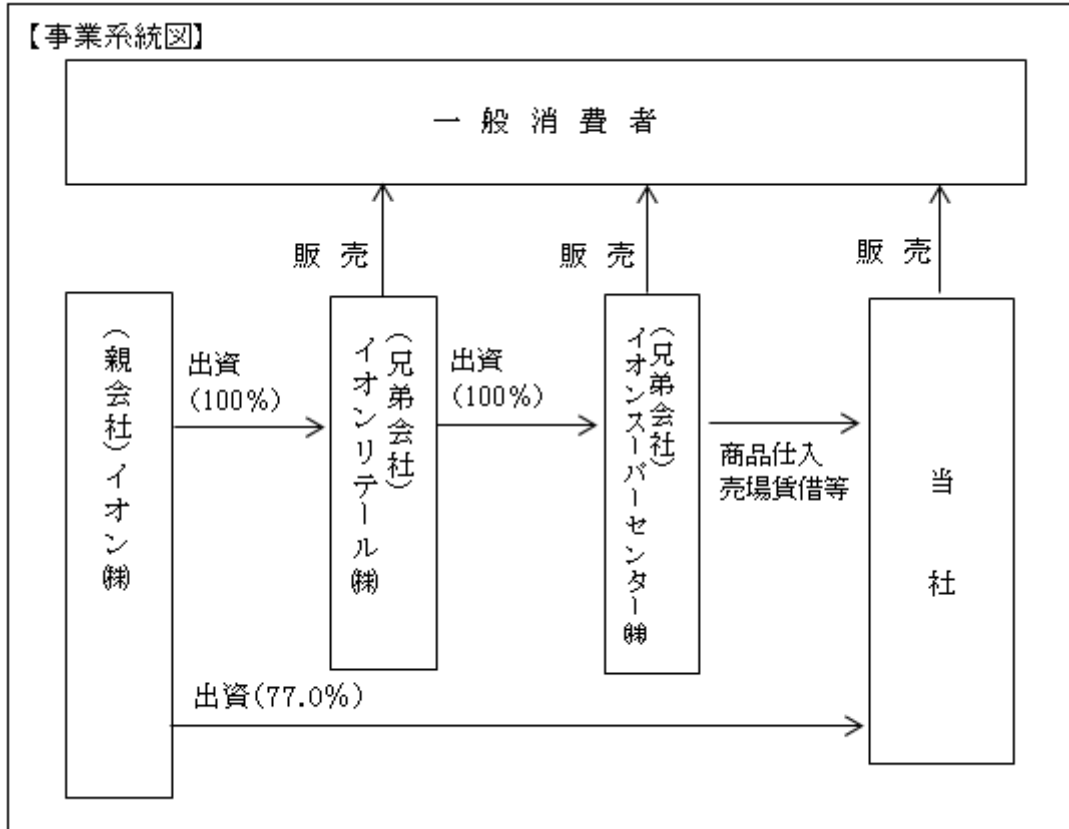
##### ⑧ 食品の安全性及び品質の水準低下に伴うリスク

食品の安全性と品質保証に対する消費者の関心は、偽装表示、異物混入等の発生により高まっています。当社は、食の「安全」と「安心」を守るために様々な取り組みを進めておりますが、当社が提供する食品の安全性や品質に対する消費者の信頼が何らかの理由で低下した場合、食品部門を含む店舗の売上が低下する可能性があり、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

## 2. 企業集団の状況

当社は、イオン株式会社（東証一部上場）が親会社であり、住生活関連商品を中心とした暮らしの必需品を一般消費者へ販売するホームセンターの経営を主たる事業としております。また、イオングループが東北エリアで展開するスーパーセンターにおいて、DIY、カー、レジャー関連商品の販売を担っております。

当社の主な取扱商品は、DIY商品（木材、建築金物、工具、塗料、エクステリア）、家庭用品（日用品、インテリア、電化製品、家庭雑貨等）、カー・レジャー用品（園芸資材、ペット用品、レジャー用品、カー用品等）、その他（施工サービス等）であります。





### 3. 経営方針

#### (1) 会社の経営の基本方針

当社は、「お客さまを原点に、平和を追求し、人間を尊重し、地域社会に貢献する」というイオン各社共通の基本理念と行動指針である「イオン行動規範宣言」、そして“Save Money Good Life”（節約による豊かな暮らし）というスローガンのもと、住生活関連を主体とした生活必需品やアグリ、園芸、DIYなどホームセンターらしい商品の販売と各種サービスを通じ「あなたの街のサンデー」として地域のお役に立てる企業を目指しております。また、お客さま、お取引先さま、株主さま、働く仲間である従業員などすべてのステークホルダーの期待にお応えできるよう、企業価値の向上に努めるとともに、企業の持続的な発展を目指しております。

#### (2) 目標とする経営指標

当社は、さらなる成長を目指し、資本効率と採算重視の経営を行ってまいります。その経営効率を進めるにあたり重視する経営指標と中長期的な目標数値は、ROE（株主資本利益率）10%、売上高営業利益率は5%であります。業種業態を越えた競争激化など、経営環境は厳しさを増しますが、今後さらに重要指標の向上に向け、一層の生産性改善に取り組んでまいります。

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略と対処すべき課題

当社は、東北を主要基盤に生活必需品全般を扱うホームセンター事業を展開しており、お客さま満足を追求する企業を目指してまいります。そのために、今後も続くと思われる業種・業態を超えた出店競争や価格競争の激化、お客さまの節約・低価格志向、少子高齢化に伴う人口減少など、一層厳しさを増す経営環境の変化へ迅速に対応してまいります。また、労働力人口の減少に伴い上昇している物流費を合理的な取組によって抑制するために、店舗へ商品を配送した後に空となったトラックの戻り便を活用して取引先から商品を集荷するなど、物流の効率化にも注力しております。このように、今後の成長に向けて様々な角度から業務の効率化に取り組み、安定的に利益を確保できる経営基盤の構築を目指してまいります。さらに、当社は成長戦略の実現に向け、新規出店によるドミナントエリア形成、変化したお客さまのニーズに対応した新カテゴリーの導入、次代を担う人材の育成などに取り組み、収益力向上と集客力のアップを図ってまいります。そして、これらの取り組みを実行するため、「商品経営、衆知経営、積極経営、人財育成」を経営の柱として掲げ、ガバナンス機能を高めつつ、持続的成長性と安定した収益性を確保できる経営基盤を構築してまいります。

#### (4) 環境・社会貢献活動

当社は、お客さまに安全・安心な店舗・商品・サービスのご提供を通じて地域の豊かな暮らしと地球環境保全の両立を目指しております。環境・社会貢献活動の取り組みとして、従業員が参加する清掃活動等のボランティア活動を進めております。また、レジ袋削減運動では多くのお客さまのご協力をいただきレジ袋の配布を削減させていただいております。

社会貢献活動では、毎月11日のクリーン&グリーン活動、植樹活動、各種募金活動、環境省が呼びかけるCO<sub>2</sub>削減「ライトダウンキャンペーン」に取り組んでおります。また、お客さまに安全・安心にお買い物していただくため、「AED（自動体外式除細動器）」を全店舗に設置するとともに、普通救命講習会を定期的で開催し、従業員の救命技術向上に努めております。行政との取り組みにつきましては、被災された方々のライフライン確保などを目的に、店舗所在地域を中心に地方自治体と「災害時における物資等の供給に関する協定」を締結しております。また、青森県警と「高齢者の事故防止等を目的とした交通安全活動に関する協定」を締結し、高齢者の運転免許自主返納推進の支援の一環として「運転免許自主返納者への配達料金無料券ご提供」や、交通事故防止対策として「反射材」普及活動を実施しております。その他にも、DIYを普及させる活動として各地の行政や学校、シルバー人材センターと連携しDIY教室を実施しており、参加した方々から大変ご好評をいただいております。

## (5) 内部管理体制の整備・運用状況

当社は業務の適正性を確保するため、内部統制委員会を設置し体制整備を行っております。内部統制委員会において、リスクマネジメント、財務情報適正開示、コンプライアンス等の方針を推進しております。取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制、その他会社の業務の適正を確保するための体制についての決定内容は以下のとおりであります。

- ①取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
  - イ. 当社は、イオングループとして共有する「イオン行動規範」及び「法令」等の遵守を図るため、コンプライアンスに係る施策・整備を行い、人事部及び総務部を中心として企業倫理、法令遵守のための研修、指導を行う。
  - ロ. コンプライアンスに反する違法行為等を早期に発見し是正するため、「イオン行動規範110番」（内部通報制度）を活用する。
  - ハ. 内部監査機能として、経営監査室がコンプライアンスや業務の適正化に必要な監査を行い、定期的に代表取締役社長に報告する。
  - ニ. 当社は、社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力、組織又は団体との関わりを持たず、これらの圧力に対しては、警察・弁護士等の外部機関と連携し、毅然とした態度で対応する。
- ②取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
  - イ. 取締役会及び経営会議その他の重要な会議の意思決定に係る情報、職務の執行に係る文書（磁氣的記録含む）等を社内規程に基づいて、適切に記録・保存・管理する。
- ③損失の危険の管理に関する規程その他の体制
  - イ. 災害、環境、コンプライアンス等の経営に重大な影響を及ぼすリスクに関する規定を策定し、使用人全員への徹底を図り事前予防体制を構築する。
- ④取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
  - イ. 業務の有効性及び効率性を図る観点から、当社経営に係る重要事項について社内規程に従い、経営会議又は経営会議の審議を経て取締役会において決定する。
  - ロ. 経営会議・取締役会での決定を踏まえ、各業務部門を担当する取締役が実施すべき具体的な施策を講じるとともに、効率的な業務、手続きが行われるようにする。
- ⑤使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
  - イ. 当社は、コンプライアンス経営を重視し、使用人全員が、「イオン行動規範」を実践し、お客さまと地域社会とのより良い関係を築き、企業として社会的責任を果たすよう努める。
  - ロ. 当社は、グループ全従業員を対象とした「イオン内部通報制度」に参加しており、当社に関連する事項は当社担当部署に報告され、事実の早期発見、対策、再発防止に努める。
- ⑥会社並びにその親会社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
  - イ. グループ各社の関係部門が定期的に担当者会議を開催し、法改正対応の動向・対応の検討、業務の効率化に資する対処事例の水平展開を進める。
  - ロ. グループ会社間の取引は、法令、会計原則、税法その他社会規範を遵守し行う。
  - ハ. 子会社に当社から役員を配置し、子会社を管理する体制とする。また、子会社の担当役員は業務及び取締役等の職務執行の状況を定期的に当社の取締役会に報告する。
  - ニ. 当社の役員等が取締役に就くことにより、当社が会社の業務の適正を監視できる体制とする。
  - ホ. 子会社を当社の内部監査部門による定期的な監査の対象とし、監査の結果は当社の代表取締役社長に報告する体制とする。また、内部監査部門は子会社の内部統制状況を把握・評価する。
  - ヘ. 子会社において、法令及び社内規程等に違反又はその懸念がある事象が発生あるいは発覚した場合、速やかに部門責任者に報告する体制とする。
- ⑦監査等委員がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項
  - イ. 監査等委員が補助すべき使用人を求めた場合、取締役会は必要に応じて、補助業務をする者を配置する。
- ⑧前号の使用人の取締役からの独立性及び当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
  - イ. 監査等委員会補助者の適切な職務遂行のため、人事異動、人事考課等に関しては、監査等委員会の事前の同意を得るものとする。
  - ロ. 前号の使用人等は、当社の監査等委員会から指示を受けた業務を執行する。
- ⑨当社の取締役及び使用人並びに子会社の取締役、監査役及び使用人等が当社の監査等委員に報告するための体制
  - イ. 当社の取締役並びに子会社の取締役及び監査役は、当社の取締役会等の重要な会議において、随時担当する業務の執行状況又は監査の実施状況の報告をする。
  - ロ. 当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）及び使用人並びに子会社の取締役、監査役及び使用人または、これらの者から報告を受けた者が、コンプライアンス及びリスクに関する事項等、会社に重大な損失を与える事項が発生し、又はその恐れがあるときは、速やかに当社の監査等委員会に報告する。

⑩前号の報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

イ．当社及び子会社は、グループ全従業員を対象とした「イオン内部通報制度」に参加しており、報告をしたことを理由に報告者が不利益な取扱いを受けない対応をする。

⑪監査等委員の職務の執行について生じる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

イ．監査等委員がその職務の執行について生じる費用の前払い等の請求をしたときは、監査等委員会の職務執行に必要なでないと認められた場合を除き、速やかに処理をする。

⑫その他監査等委員の監査が実効的に行われることを確保するための体制

イ．代表取締役社長及び取締役（監査等委員である取締役を除く。）と監査等委員、会計監査人はそれぞれ相互の意思疎通を図るため意見交換会を開催する。

（6）その他、会社の経営上重要な事項

該当事項はありません。

#### 4. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

当社は、財務諸表の期間比較可能性及び企業間の比較可能性を考慮し、また、事業展開も国内であることから、会計基準につきましては日本基準を適用しております。

なお、I F R S（国際財務報告基準）の適用につきましては、今後の国内外の諸情勢を踏まえ、適切に対応していく方針です。

## 5. 財務諸表及び主な注記

## (1) 貸借対照表

(単位：千円)

|                     | 前事業年度<br>(2017年2月28日) | 当事業年度<br>(2018年2月28日) |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部                |                       |                       |
| 流動資産                |                       |                       |
| 現金及び預金              | 606,073               | 659,768               |
| 受取手形                | 23,629                | 22,589                |
| 売掛金                 | 302,492               | 315,928               |
| 商品及び製品              | 8,958,140             | 9,497,122             |
| 原材料及び貯蔵品            | 156,040               | 113,900               |
| 前払費用                | 209,922               | 232,146               |
| 繰延税金資産              | 261,075               | 227,162               |
| 未収入金                | 172,094               | 173,400               |
| その他                 | 10,576                | 11,210                |
| 流動資産合計              | 10,700,046            | 11,253,229            |
| 固定資産                |                       |                       |
| 有形固定資産              |                       |                       |
| 建物                  | 19,518,138            | 20,101,949            |
| 減価償却累計額             | △12,498,298           | △12,763,519           |
| 建物（純額）              | 7,019,840             | 7,338,430             |
| 構築物                 | 3,164,515             | 3,138,571             |
| 減価償却累計額             | △2,592,018            | △2,557,923            |
| 構築物（純額）             | 572,496               | 580,647               |
| 機械及び装置              | 74,366                | 74,366                |
| 減価償却累計額             | △70,310               | △70,708               |
| 機械及び装置（純額）          | 4,056                 | 3,658                 |
| 車両運搬具               | 29,870                | 31,630                |
| 減価償却累計額             | △20,501               | △25,881               |
| 車両運搬具（純額）           | 9,368                 | 5,748                 |
| 工具、器具及び備品           | 1,764,201             | 1,818,083             |
| 減価償却累計額             | △1,095,857            | △1,217,943            |
| 工具、器具及び備品（純額）       | 668,343               | 600,140               |
| 土地                  | 8,493,600             | 8,493,600             |
| リース資産               | 1,393,409             | 1,406,026             |
| 減価償却累計額             | △247,141              | △362,348              |
| リース資産（純額）           | 1,146,268             | 1,043,678             |
| 建設仮勘定               | 372,331               | 201,272               |
| 有形固定資産合計            | 18,286,305            | 18,267,177            |
| 無形固定資産              |                       |                       |
| ソフトウェア              | 62,613                | 48,788                |
| その他                 | 26,524                | 26,847                |
| 無形固定資産合計            | 89,138                | 75,636                |
| 投資その他の資産            |                       |                       |
| 投資有価証券              | 111,402               | 104,499               |
| 出資金                 | 9,496                 | 9,496                 |
| 長期貸付金               | 462,298               | 393,175               |
| 株主、役員又は従業員に対する長期貸付金 | 1,774                 | 2,809                 |
| 長期前払費用              | 341,562               | 338,009               |
| 差入保証金               | 1,163,773             | 1,236,398             |
| 繰延税金資産              | 979,415               | 1,030,089             |
| 長期未収入金              | 7,754                 | 7,694                 |
| 貸倒引当金               | △7,754                | △7,694                |
| 投資その他の資産合計          | 3,069,723             | 3,114,478             |
| 固定資産合計              | 21,445,167            | 21,457,291            |
| 資産合計                | 32,145,214            | 32,710,521            |

（単位：千円）

|               | 前事業年度<br>(2017年2月28日) | 当事業年度<br>(2018年2月28日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b>   |                       |                       |
| 流動負債          |                       |                       |
| 支払手形          | 5,249,719             | 5,128,570             |
| 買掛金           | 2,773,030             | 2,827,882             |
| 短期借入金         | 3,580,000             | 2,100,000             |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1,527,088             | 1,964,400             |
| リース債務         | 108,848               | 114,493               |
| 未払金           | 774,799               | 684,851               |
| 未払費用          | 183,227               | 178,773               |
| 未払法人税等        | 385,978               | 95,659                |
| 賞与引当金         | 413,277               | 310,182               |
| 役員業績報酬引当金     | 45,117                | 13,711                |
| ポイント引当金       | 207,954               | 208,816               |
| 店舗閉鎖損失引当金     | —                     | 44,934                |
| リース資産減損勘定     | 189                   | —                     |
| 預り金           | 336,699               | 418,709               |
| その他           | 202,089               | 47,318                |
| 流動負債合計        | 15,788,020            | 14,138,303            |
| 固定負債          |                       |                       |
| 長期借入金         | 3,766,700             | 5,757,300             |
| リース債務         | 1,071,223             | 973,714               |
| 退職給付引当金       | 280,594               | 272,703               |
| 債務保証損失引当金     | 35,993                | 32,085                |
| 資産除去債務        | 623,652               | 701,762               |
| その他           | 240,708               | 252,441               |
| 固定負債合計        | 6,018,871             | 7,990,007             |
| 負債合計          | 21,806,891            | 22,128,310            |
| 純資産の部         |                       |                       |
| 株主資本          |                       |                       |
| 資本金           | 3,241,894             | 3,241,894             |
| 資本剰余金         |                       |                       |
| 資本準備金         | 3,256,274             | 3,256,274             |
| その他資本剰余金      | —                     | 465                   |
| 資本剰余金合計       | 3,256,274             | 3,256,739             |
| 利益剰余金         |                       |                       |
| 利益準備金         | 46,138                | 46,138                |
| その他利益剰余金      |                       |                       |
| 別途積立金         | 2,459,274             | 2,459,274             |
| 固定資産圧縮積立金     | 30,287                | 28,013                |
| 繰越利益剰余金       | 1,246,296             | 1,484,339             |
| 利益剰余金合計       | 3,781,996             | 4,017,764             |
| 自己株式          | △3,578                | △1,537                |
| 株主資本合計        | 10,276,586            | 10,514,861            |
| 評価・換算差額等      |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金  | 22,881                | 17,635                |
| 評価・換算差額等合計    | 22,881                | 17,635                |
| 新株予約権         | 38,853                | 49,714                |
| 純資産合計         | 10,338,322            | 10,582,211            |
| 負債純資産合計       | 32,145,214            | 32,710,521            |

## （2）損益計算書

（単位：千円）

|              | 前事業年度<br>（自 2016年3月1日<br>至 2017年2月28日） | 当事業年度<br>（自 2017年3月1日<br>至 2018年2月28日） |
|--------------|--|--|
| 売上高          | 47,431,109                             | 47,818,514                             |
| 売上原価         | 33,387,534                             | 33,533,695                             |
| 商品期首たな卸高     | 9,170,725                              | 8,958,140                              |
| 当期商品仕入高      | 33,270,848                             | 34,174,164                             |
| 合計           | 42,441,573                             | 43,132,304                             |
| 商品他勘定振替高     | ※1 95,898                              | ※1 101,487                             |
| 商品期末たな卸高     | 8,958,140                              | 9,497,122                              |
| 売上総利益        | 14,043,575                             | 14,284,819                             |
| 販売費及び一般管理費   | ※2 13,287,508                          | ※2 13,708,866                          |
| 営業利益         | 756,067                                | 575,952                                |
| 営業外収益        |  |  |
| 受取利息         | 3,357                                  | 3,573                                  |
| 受取配当金        | 2,692                                  | 2,946                                  |
| 受取賃貸料        | 100,073                                | 112,561                                |
| 受取手数料        | 6,312                                  | 10,493                                 |
| その他          | 32,591                                 | 32,705                                 |
| 営業外収益合計      | 145,028                                | 162,280                                |
| 営業外費用        |  |  |
| 支払利息         | 70,085                                 | 67,129                                 |
| 賃貸費用         | 31,388                                 | 41,876                                 |
| その他          | 19,845                                 | 16,205                                 |
| 営業外費用合計      | 121,320                                | 125,212                                |
| 経常利益         | 779,775                                | 613,021                                |
| 特別利益         |  |  |
| 受取補償金        | —                                      | 167,936                                |
| 特別利益合計       | —                                      | 167,936                                |
| 特別損失         |  |  |
| 固定資産除却損      | ※3 30,946                              | ※3 19,850                              |
| 店舗閉鎖損失       | —                                      | 23,067                                 |
| 店舗閉鎖損失引当金繰入額 | —                                      | 50,236                                 |
| 減損損失         | ※4 63,994                              | ※4 145,859                             |
| 特別損失合計       | 94,940                                 | 239,014                                |
| 税引前当期純利益     | 684,834                                | 541,943                                |
| 法人税、住民税及び事業税 | 406,239                                | 213,828                                |
| 法人税等調整額      | △37,593                                | △15,104                                |
| 法人税等合計       | 368,645                                | 198,723                                |
| 当期純利益        | 316,188                                | 343,219                                |

## (3) 株主資本等変動計算書

前事業年度（自 2016年3月1日 至 2017年2月28日）

（単位：千円）

|                         | 株主資本      |           |             |        |               |             |           |             |
|-------------------------|-----------|-----------|-------------|--------|---------------|-------------|-----------|-------------|
|                         | 資本金       | 資本剰余金     |             | 利益準備金  | 利益剰余金         |             |           | 利益剰余金<br>合計 |
|                         |           | 資本準備金     | 資本剰余金<br>合計 |        | その他利益剰余金      |             |           |             |
|                         |           |           |             | 別途積立金  | 固定資産圧<br>縮積立金 | 繰越利益剰<br>余金 |           |             |
| 当期首残高                   | 3,241,894 | 3,256,274 | 3,256,274   | 46,138 | 2,459,274     | 32,562      | 1,143,149 | 3,681,123   |
| 当期変動額                   |           |           |             |        |               |             |           |             |
| 剰余金の配当                  |           |           |             |        |               |             | △215,316  | △215,316    |
| 当期純利益                   |           |           |             |        |               |             | 316,188   | 316,188     |
| 自己株式の取得                 |           |           |             |        |               |             |           | —           |
| 自己株式の処分                 |           |           |             |        |               |             |           | —           |
| 固定資産圧縮積立金の<br>取崩        |           |           |             |        |               | △2,274      | 2,274     | —           |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |           |           |             |        |               |             |           |             |
| 当期変動額合計                 | —         | —         | —           | —      | —             | △2,274      | 103,147   | 100,872     |
| 当期末残高                   | 3,241,894 | 3,256,274 | 3,256,274   | 46,138 | 2,459,274     | 30,287      | 1,246,296 | 3,781,996   |

|                         | 株主資本   |            | 評価・換算差額等             |                | 新株予約権  | 純資産合計      |
|-------------------------|--------|------------|----------------------|----------------|--------|------------|
|                         | 自己株式   | 株主資本合計     | その他有価<br>証券評価差<br>額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |            |
| 当期首残高                   | △3,345 | 10,175,946 | 1,352                | 1,352          | 30,700 | 10,207,998 |
| 当期変動額                   |        |            |                      |                |        |            |
| 剰余金の配当                  |        | △215,316   |                      |                |        | △215,316   |
| 当期純利益                   |        | 316,188    |                      |                |        | 316,188    |
| 自己株式の取得                 | △233   | △233       |                      |                |        | △233       |
| 自己株式の処分                 |        | —          |                      |                |        | —          |
| 固定資産圧縮積立金の<br>取崩        |        | —          |                      |                |        | —          |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |        |            | 21,529               | 21,529         | 8,153  | 29,683     |
| 当期変動額合計                 | △233   | 100,639    | 21,529               | 21,529         | 8,153  | 130,323    |
| 当期末残高                   | △3,578 | 10,276,586 | 22,881               | 22,881         | 38,853 | 10,338,322 |

当事業年度（自 2017年3月1日 至 2018年2月28日）

（単位：千円）

|                     | 株主資本      |           |          |           |        |           |           |           |           |
|---------------------|-----------|-----------|----------|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                     | 資本金       | 資本剰余金     |          |           | 利益剰余金  |           |           |           |           |
|                     |           | 資本準備金     | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計   | 利益準備金  | その他利益剰余金  |           |           | 利益剰余金合計   |
|                     |           |           |          |           |        | 別途積立金     | 固定資産圧縮積立金 | 繰越利益剰余金   |           |
| 当期首残高               | 3,241,894 | 3,256,274 | —        | 3,256,274 | 46,138 | 2,459,274 | 30,287    | 1,246,296 | 3,781,996 |
| 当期変動額               |           |           |          |           |        |           |           |           |           |
| 剰余金の配当              |           |           |          |           |        |           |           | △107,656  | △107,656  |
| 当期純利益               |           |           |          |           |        |           |           | 343,219   | 343,219   |
| 自己株式の取得             |           |           |          |           |        |           |           |           | —         |
| 自己株式の処分             |           |           | 465      | 465       |        |           |           | 204       | 204       |
| 固定資産圧縮積立金の取崩        |           |           |          |           |        |           | △2,274    | 2,274     | —         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |           |           |          |           |        |           |           |           |           |
| 当期変動額合計             | —         | —         | 465      | 465       | —      | —         | △2,274    | 238,042   | 235,768   |
| 当期末残高               | 3,241,894 | 3,256,274 | 465      | 3,256,739 | 46,138 | 2,459,274 | 28,013    | 1,484,339 | 4,017,764 |

|                     | 株主資本   |            | 評価・換算差額等     |            | 新株予約権  | 純資産合計      |
|---------------------|--------|------------|--------------|------------|--------|------------|
|                     | 自己株式   | 株主資本合計     | その他有価証券評価差額金 | 評価・換算差額等合計 |        |            |
| 当期首残高               | △3,578 | 10,276,586 | 22,881       | 22,881     | 38,853 | 10,338,322 |
| 当期変動額               |        |            |              |            |        |            |
| 剰余金の配当              |        | △107,656   |              |            |        | △107,656   |
| 当期純利益               |        | 343,219    |              |            |        | 343,219    |
| 自己株式の取得             | △182   | △182       |              |            |        | △182       |
| 自己株式の処分             | 2,223  | 2,893      |              |            |        | 2,893      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩        |        | —          |              |            |        | —          |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |        |            | △5,246       | △5,246     | 10,860 | 5,614      |
| 当期変動額合計             | 2,041  | 238,274    | △5,246       | △5,246     | 10,860 | 243,889    |
| 当期末残高               | △1,537 | 10,514,861 | 17,635       | 17,635     | 49,714 | 10,582,211 |



## （4）キャッシュ・フロー計算書

（単位：千円）

|                         | 前事業年度<br>（自 2016年3月1日<br>至 2017年2月28日） | 当事業年度<br>（自 2017年3月1日<br>至 2018年2月28日） |
|-------------------------|--|--|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 税引前当期純利益                | 684,834                                | 541,943                                |
| 減価償却費                   | 1,037,865                              | 1,049,651                              |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少）         | 84                                     | △60                                    |
| 賞与引当金の増減額（△は減少）         | 49,971                                 | △103,095                               |
| 役員業績報酬引当金の増減額（△は減少）     | 31,002                                 | △31,405                                |
| 退職給付引当金の増減額（△は減少）       | △1,772                                 | △7,891                                 |
| 債務保証損失引当金の増減額（△は減少）     | △3,804                                 | △3,907                                 |
| ポイント引当金の増減額（△は減少）       | 10,763                                 | 862                                    |
| 役員退職慰労引当金の増減額（△は減少）     | —                                      | △690                                   |
| 店舗閉鎖損失引当金の増減額（△は減少）     | —                                      | 44,934                                 |
| 受取利息及び受取配当金             | △6,050                                 | △6,519                                 |
| 受取補償金                   | —                                      | △167,936                               |
| 支払利息                    | 70,085                                 | 67,129                                 |
| 固定資産除却損                 | 30,946                                 | 19,850                                 |
| 減損損失                    | 63,994                                 | 145,859                                |
| 売上債権の増減額（△は増加）          | 17,946                                 | △12,395                                |
| たな卸資産の増減額（△は増加）         | 190,121                                | △496,841                               |
| 仕入債務の増減額（△は減少）          | △72,772                                | △66,296                                |
| 未払消費税等の増減額（△は減少）        | 38,610                                 | △158,463                               |
| その他の資産の増減額（△は増加）        | 53,959                                 | △18,365                                |
| その他の負債の増減額（△は減少）        | 174,267                                | 118,629                                |
| 小計                      | 2,370,052                              | 914,992                                |
| 利息及び配当金の受取額             | 2,855                                  | 3,203                                  |
| 利息の支払額                  | △69,717                                | △67,602                                |
| 補償金の受取額                 | —                                      | 167,936                                |
| 法人税等の支払額                | △87,838                                | △451,870                               |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 2,215,352                              | 566,659                                |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 定期預金の預入による支出            | △105,000                               | △105,000                               |
| 定期預金の払戻による収入            | 105,000                                | 105,000                                |
| 有価証券の取得による支出            | △4,825                                 | —                                      |
| 有価証券の売却による収入            | 4,000                                  | —                                      |
| 有形固定資産の取得による支出          | △1,024,364                             | △1,121,475                             |
| 無形固定資産の取得による支出          | △14,063                                | △12,480                                |
| 貸付けによる支出                | △210,000                               | △2,000                                 |
| 貸付金の回収による収入             | 89,335                                 | 72,594                                 |
| 差入保証金の差入による支出           | △96,121                                | △90,960                                |
| 差入保証金の回収による収入           | 14,826                                 | 19,144                                 |
| その他                     | △24,964                                | △60,802                                |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △1,266,176                             | △1,195,978                             |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |  |
| 短期借入金の純増減額（△は減少）        | △1,380,000                             | △1,480,000                             |
| 長期借入れによる収入              | 2,700,000                              | 4,500,000                              |
| 長期借入金の返済による支出           | △2,008,516                             | △2,072,088                             |
| 自己株式の取得による支出            | △233                                   | △182                                   |
| 配当金の支払額                 | △215,024                               | △107,577                               |
| その他                     | △129,370                               | △157,138                               |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | △1,033,144                             | 683,013                                |
| 現金及び現金同等物の増減額（△は減少）     | △83,968                                | 53,695                                 |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 585,042                                | 501,073                                |
| 現金及び現金同等物の期末残高          | ※1 501,073                             | ※1 554,768                             |

- (5) 財務諸表に関する注記事項  
 (継続企業の前提に関する注記)  
 該当事項はありません。

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) その他有価証券

① 時価のあるもの

期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）

② 時価のないもの

移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品

売価還元法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

(2) 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建 物 13年～31年

構築物 10年～21年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

なお、ソフトウェア（自社利用）については、社内における見込利用可能期間（5年）による定額法

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、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。

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2009年2月20日以前の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。

(4) 長期前払費用

定額法

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れ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

従業員の賞与の支給に充当するため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

(3) 役員業績報酬引当金

役員業績報酬の支給に充当するため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

(4) ポイント引当金

自社ポイントカード制度に基づく、将来のお買物割引券使用による費用負担に備えるため、顧客に付与したポイント累積残高に対するお買物割引券発行見込額のうち実績率に基づく将来の使用見込額を計上しております。

(5) 店舗閉鎖損失引当金

店舗閉店に伴い発生する損失に備え、店舗閉店により合理的に見込まれる中途解約違約金等の閉店関連損失見込額を計上しております。

## (6) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

## (退職給付見込額の期間帰属方法)

退職給付債務の算定に当たり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

## (数理計算上の差異の費用処理方法)

数理計算上の差異は、その発生年度の従業員の平均残存勤務期間内の一定年数（10年）による定額法により翌事業年度から費用処理することとしております。

## (7) 債務保証損失引当金

将来の債務保証に係る損失に備えるため、被保証先の財政状態等を勘案し将来負担見込額を計上しております。

## 5. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

## 6. その他財務諸表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)

税抜方式によっております。

## (追加情報)

## (繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）を当事業年度から適用しております。

## (損益計算書関係)

※1 他勘定振替高の内容は次のとおりであります。

|                 | 前事業年度<br>(自 2016年3月1日<br>至 2017年2月28日) | 当事業年度<br>(自 2017年3月1日<br>至 2018年2月28日) |
|-----------------|--|--|
| 販売費及び一般管理費への振替高 | 95,898千円                               | 101,487千円                              |

※2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度11%、当事業年度11%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度89%、当事業年度89%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

|              | 前事業年度<br>(自 2016年3月1日<br>至 2017年2月28日) | 当事業年度<br>(自 2017年3月1日<br>至 2018年2月28日) |
|--------------|--|--|
| 給料及び手当       | 4,435,375千円                            | 4,596,489千円                            |
| 賃借料          | 1,773,882                              | 1,949,322                              |
| 福利厚生費        | 957,608                                | 987,021                                |
| 広告宣伝費        | 905,436                                | 858,989                                |
| 減価償却費        | 1,040,480                              | 1,044,571                              |
| 賞与引当金繰入額     | 413,277                                | 310,182                                |
| ポイント引当金繰入額   | 207,954                                | 208,816                                |
| 役員業績報酬引当金繰入額 | 45,117                                 | 13,711                                 |
| 退職給付費用       | 125,446                                | 124,495                                |

※3 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。

|           | 前事業年度<br>(自 2016年3月1日<br>至 2017年2月28日) | 当事業年度<br>(自 2017年3月1日<br>至 2018年2月28日) |
|-----------|--|--|
| 建物        | 20,447千円                               | 14,440千円                               |
| 構築物       | 2,548                                  | 1,083                                  |
| 機械装置      | 7,949                                  | —                                      |
| 工具、器具及び備品 | —                                      | 4,325                                  |
| 計         | 30,946                                 | 19,850                                 |

※4 減損損失

当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

前事業年度（自 2016年3月1日 至 2017年2月28日）

| 場 所    | 用 途 | 種 類      |
|--------|-----|----------|
| 秋田県 1件 | 店舗等 | 建物・什器備品等 |

当社は、ホームセンター事業については各店舗ごと、賃貸物件等については個別の物件ごとにグルーピングし減損損失を認識しております。

ホームセンター事業においては、近隣の同業他社との厳しい競争の結果、営業損益の悪化が予想される店舗について帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（63,994千円）として特別損失に計上しました。その内訳としましては、建物29,386千円、構築物5,228千円、工具器具備品13,830千円、リース資産8,323千円、長期前払費用6,422千円及びその他803千円であります。

なお、回収可能価額は使用価値により測定しておりますが、回収可能性が認められないため、ゼロとして評価しております。

当事業年度（自 2017年3月1日 至 2018年2月28日）

| 場 所     | 用 途 | 種 類      |
|---------|-----|----------|
| 秋田県他 4件 | 店舗等 | 建物・什器備品等 |

当社は、ホームセンター事業については各店舗ごと、賃貸物件等については個別の物件ごとにグルーピングし減損損失を認識しております。

ホームセンター事業においては、近隣の同業他社との厳しい競争の結果、営業損益の悪化が予想される店舗について帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（145,859千円）として特別損失に計上しました。その内訳としましては、建物125,769千円、構築物10,412千円、工具器具備品3,491千円、リース資産5,855千円及びその他330千円であります。

なお、回収可能価額は使用価値により測定しておりますが、回収可能性が認められないため、ゼロとして評価しております。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度（自 2016年3月1日 至 2017年2月28日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 当事業年度期首株式数<br>(株) | 当事業年度増加株式数<br>(株) | 当事業年度減少株式数<br>(株) | 当事業年度末株式数<br>(株) |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 発行済株式   |                   |                   |                   |                  |
| 普通株式    | 10,770,100        | —                 | —                 | 10,770,100       |
| 合計      | 10,770,100        | —                 | —                 | 10,770,100       |
| 自己株式    |                   |                   |                   |                  |
| 普通株式(注) | 4,298             | 155               | —                 | 4,453            |
| 合計      | 4,298             | 155               | —                 | 4,453            |

(注) 普通株式の自己株式の増加 155株は単元未満株式の買取りによるものであります。

## 2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分   | 新株予約権の内訳                | 新株予約権の<br>目的となる<br>株式の種類 | 新株予約権の目的となる株式の数(株) |             |             |            | 当事業年度末<br>残高<br>(千円) |
|------|-------------------------|--------------------------|--------------------|-------------|-------------|------------|----------------------|
|      |                         |                          | 当事業年度<br>期首        | 当事業年度<br>増加 | 当事業年度<br>減少 | 当事業<br>年度末 |                      |
| 提出会社 | ストック・オプション<br>としての新株予約権 | —                        | —                  | —           | —           | —          | 38,853               |
| 合計   |                         | —                        | —                  | —           | —           | —          | 38,853               |

## 3. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| 決議                 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2016年4月13日<br>取締役会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 215,316        | 20              | 2016年2月29日 | 2016年4月28日 |

(注) 1株当たり配当額20円の内訳は、普通配当15円並びに創業40周年及び上場20周年としての記念配当5円であります。

## (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

| 決議                 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2017年4月12日<br>取締役会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 107,656        | 10              | 2017年2月28日 | 2017年4月28日 |

当事業年度（自 2017年3月1日 至 2018年2月28日）

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 当事業年度期首株式数<br>(株) | 当事業年度増加株式数<br>(株) | 当事業年度減少株式数<br>(株) | 当事業年度末株式数<br>(株) |
|---------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 発行済株式   |                   |                   |                   |                  |
| 普通株式    | 10,770,100        | —                 | —                 | 10,770,100       |
| 合計      | 10,770,100        | —                 | —                 | 10,770,100       |
| 自己株式    |                   |                   |                   |                  |
| 普通株式（注） | 4,453             | 103               | 2,700             | 1,856            |
| 合計      | 4,453             | 103               | 2,700             | 1,856            |

(注) 1. 普通株式の自己株式の株式数の増加 103株は単元未満株式の買取りによるものであります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の減少 2,700株はストック・オプションの行使によるものであります。

## 2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分   | 新株予約権の内訳                | 新株予約権の<br>目的となる<br>株式の種類 | 新株予約権の目的となる株式の数（株） |             |             |            | 当事業年度末<br>残高<br>(千円) |
|------|-------------------------|--------------------------|--------------------|-------------|-------------|------------|----------------------|
|      |                         |                          | 当事業年度<br>期首        | 当事業年度<br>増加 | 当事業年度<br>減少 | 当事業<br>年度末 |                      |
| 提出会社 | ストック・オプション<br>としての新株予約権 | —                        |                    |             |             |            | 49,714               |
| 合計   |                         | —                        |                    |             |             |            | 49,714               |

## 3. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| 決議                 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2017年4月12日<br>取締役会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 107,656        | 10              | 2017年2月28日 | 2017年4月28日 |

## (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

| 決議                 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2018年4月11日<br>取締役会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 107,682        | 10              | 2018年2月28日 | 2018年4月27日 |

(キャッシュ・フロー計算書関係)

## ※1 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

|                  | 前事業年度<br>(自 2016年3月1日<br>至 2017年2月28日) | 当事業年度<br>(自 2017年3月1日<br>至 2018年2月28日) |
|------------------|--|--|
| 現金及び預金勘定         | 606,073千円                              | 659,768千円                              |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 | △105,000                               | △105,000                               |
| 現金及び現金同等物        | 501,073                                | 554,768                                |

（持分法損益等）

前事業年度（自 2016年3月1日 至 2017年2月28日）  
該当事項はありません。

当事業年度（自 2017年3月1日 至 2018年2月28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】

前事業年度（自 2016年3月1日 至 2017年2月28日）  
当社は、ホームセンター事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度（自 2017年3月1日 至 2018年2月28日）  
当社は、ホームセンター事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度（自 2016年3月1日 至 2017年2月28日）

1. 製品およびサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高が無いため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産が無いため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%を占める相手先が無いため、記載しておりません。

当事業年度（自 2017年3月1日 至 2018年2月28日）

1. 製品およびサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高が無いため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産が無いため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%を占める相手先が無いため、記載しておりません。

**【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】**

前事業年度（自 2016年3月1日 至 2017年2月28日）

当社は、ホームセンター事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度（自 2017年3月1日 至 2018年2月28日）

当社は、ホームセンター事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

**【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】**

前事業年度（自 2016年3月1日 至 2017年2月28日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2017年3月1日 至 2018年2月28日）

該当事項はありません。

**【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】**

前事業年度（自 2016年3月1日 至 2017年2月28日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 2017年3月1日 至 2018年2月28日）

該当事項はありません。



## （1株当たり情報）

|                        | 前事業年度<br>（自 2016年3月1日<br>至 2017年2月28日） | 当事業年度<br>（自 2017年3月1日<br>至 2018年2月28日） |
|------------------------|--|--|
| 1株当たり純資産額（円）           | 956.70                                 | 978.11                                 |
| 1株当たり当期純利益金額（円）        | 29.37                                  | 31.88                                  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額（円） | 29.28                                  | 31.75                                  |

（注）1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|   | 前事業年度<br>（自 2016年3月1日<br>至 2017年2月28日） | 当事業年度<br>（自 2017年3月1日<br>至 2018年2月28日） |
|---|--|--|
| 1株当たり当期純利益金額                                      |  |  |
| 当期純利益金額（千円）                                       | 316,188                                | 343,219                                |
| 普通株主に帰属しない金額（千円）                                  | —                                      | —                                      |
| 普通株式に係る当期純利益金額（千円）                                | 316,188                                | 343,219                                |
| 期中平均株式数（株）  | 10,765,728                             | 10,766,211                             |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額                               |  |  |
| 当期純利益調整額（千円）                                      | —                                      | —                                      |
| 普通株式増加数（株）  | 34,390                                 | 44,052                                 |
| （うち新株予約権（株））                                      | (34,390)                               | (44,052)                               |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要 | —                                      | —                                      |

## （重要な後発事象）

該当事項はありません。

## 6. その他

## （1）役員の変動

役員の変動につきましては、本日開示いたしました「取締役候補者の選任に関するお知らせ」をご覧ください。