

平成17年 2月期 個別財務諸表の概要

平成17年 4月26日

上場会社名 株式会社 井筒屋

上場取引所 東 福

コード番号 8260

本社所在都道府県 福岡県

(URL http://www.izutsuya.co.jp)

)

代表者 役職名 代表取締役社長
 問合せ先責任者 役職名 経理部ゼネラルマネージャー
 氏名 伊原 秀行

氏名 中村 真人

TEL (093) 522-3414

決算取締役会開催日 平成17年 4月26日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成17年 5月26日

単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

1. 17年 2月期の業績 (平成16年 3月 1日 ~ 平成17年 2月28日)

(1) 経営成績

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|---------|--------|-----|-------|------|-------|------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 17年 2月期 | 85,980 | 8.3 | 2,551 | 38.9 | 1,521 | 45.8 |
| 16年 2月期 | 93,779 | 1.2 | 4,174 | 30.0 | 2,806 | 60.7 |

| | 当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株 後当 | 株式調 整利 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 | 1株 | 円 銭 | % | % | % |
| 17年 2月期 | 2,575 | - | 28.41 | - | - | 28.3 | 1.9 | 1.8 |
| 16年 2月期 | 881 | - | 10.46 | - | - | 10.0 | 3.4 | 3.0 |

(注) 1. 期中平均株式数 17年 2月期 90,664,509株 16年 2月期 84,277,237株
 2. 会計処理方法の変更 無
 3. 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 | 中間 | 期末 | | | |
| 17年 2月期 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 16年 2月期 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0.0 | 0.0 |

(注) 17年 2月期期末配当金の内訳 記念配当 0円 00銭 特別配当 0円 00銭

(3) 財政状態

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|---------|--------|-------|--------|-----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 17年 2月期 | 76,077 | 8,816 | 11.6 | 92.77 |
| 16年 2月期 | 81,115 | 9,382 | 11.6 | 111.34 |

(注) 1. 期末発行済株式数 17年 2月期 95,030,460株 16年 2月期 84,270,728株
 2. 期末自己株式数 17年 2月期 63,035株 16年 2月期 45,144株

2. 18年 2月期の業績予想 (平成17年 3月 1日 ~ 平成18年 2月28日)

| | 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 銭 |
| 中間期 | 42,600 | 900 | 700 | 0.00 | - | - |
| 通期 | 86,000 | 2,500 | 400 | - | 0.00 | 0.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 4円 21銭

上記の予想は、発表日現在で入手可能な情報に基づき作成したものであります。実際の業績は、今後様々な要因によって、予想数値と異なる可能性があります。なお、上記業績予想に関する事項は、添付資料 8 ページをご参照ください。(注) 金額表示は百万円未満切捨て

貸借対照表（対前期比較）

単位：百万円（未満切捨て）

| 資 産 の 部 | | | |
|-----------------|------------------|------------------|------------|
| 科 目 | 当 期 (17.2.28) | 前 期 (16.2.29) | 増 減 () |
| 流 動 資 産 | 14,146 | 16,350 | 2,203 |
| 現金及び預金 | 3,558 | 4,563 | 1,004 |
| 受取手形 | 51 | 56 | 5 |
| 売掛金 | 4,274 | 6,554 | 2,279 |
| 有価証券 | 1,243 | 162 | 1,080 |
| 商 品 | 3,938 | 3,907 | 31 |
| 貯 蔵 品 | 16 | 20 | 4 |
| 前払費用 | 179 | 193 | 13 |
| 繰延税金資産 | - | 81 | 81 |
| 未収入金 | 876 | 777 | 99 |
| その他の流動資産 | 23 | 70 | 47 |
| 貸倒引当金 | 17 | 36 | 19 |
| 固 定 資 産 | 61,930 | 64,765 | 2,834 |
| 有 形 固 定 資 産 | 42,138 | 42,173 | 35 |
| 建 物 | 20,019 | 20,277 | 257 |
| 構 築 物 | 109 | 116 | 6 |
| 車 両 運 搬 具 | 0 | 0 | 0 |
| 什 器 備 品 | 624 | 684 | 59 |
| 土 地 | 21,378 | 21,085 | 292 |
| 建 設 仮 勘 定 | 6 | 10 | 3 |
| 無 形 固 定 資 産 | 77 | 246 | 169 |
| 借 地 権 | - | 158 | 158 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 42 | 55 | 12 |
| 電 話 加 入 権 | 34 | 33 | 1 |
| 投資その他の資産 | 19,715 | 22,344 | 2,629 |
| 子 会 社 株 式 | 238 | 1,241 | 1,002 |
| 投 資 有 価 証 券 | 1,513 | 2,162 | 648 |
| 長 期 貸 付 金 | 27,177 | 27,299 | 122 |
| 破 産 ・ 更 生 債 権 等 | 90 | 75 | 14 |
| 差 入 保 証 金 | 2,452 | 2,513 | 61 |
| 長 期 前 払 費 用 | 93 | 128 | 34 |
| 繰 延 税 金 資 産 | - | 177 | 177 |
| そ の 他 の 投 資 | 447 | 412 | 34 |
| 貸 倒 引 当 金 | 12,297 | 11,665 | 631 |
| 資 産 合 計 | 76,077 | 81,115 | 5,038 |

貸借対照表（対前期比較）

単位：百万円（未満切捨て）

| 負債及び資本の部 | | | |
|--------------|------------------|------------------|------------|
| 科 目 | 当 期 (17.2.28) | 前 期 (16.2.29) | 増 減 () |
| 流動負債 | 39,489 | 41,556 | 2,066 |
| 支払手形 | 1,905 | 2,278 | 372 |
| 買掛金 | 4,544 | 4,484 | 59 |
| 短期借入金 | 16,376 | 18,101 | 1,724 |
| 1年内返済長期借入金 | 5,607 | 6,067 | 459 |
| 未払金 | 920 | 808 | 112 |
| 未払法人税等 | 17 | 17 | 0 |
| 未払消費税 | - | 188 | 188 |
| 未払費用 | 50 | 66 | 16 |
| 前受金 | 206 | 255 | 48 |
| 商品券 | 3,542 | 3,440 | 102 |
| 預り金 | 5,713 | 5,361 | 352 |
| 賞与引当金 | 154 | 170 | 15 |
| 設備支払手形 | 81 | 16 | 65 |
| その他の流動負債 | 367 | 301 | 65 |
| 固定負債 | 27,771 | 30,176 | 2,405 |
| 長期借入金 | 16,879 | 20,581 | 3,702 |
| 繰延税金負債 | 11 | - | 11 |
| 再評価に係る繰延税金負債 | 4,335 | 4,306 | 29 |
| 退職給付引当金 | 1,263 | 1,093 | 169 |
| 役員退職慰労引当金 | 230 | 322 | 92 |
| 債務保証引当金 | 4,830 | 3,703 | 1,127 |
| 預り保証金 | 176 | 143 | 33 |
| その他の固定負債 | 45 | 26 | 18 |
| 負債合計 | 67,261 | 71,733 | 4,472 |
| 資本金 | 9,026 | 8,020 | 1,005 |
| 資本剰余金 | 10,410 | 9,416 | 994 |
| 資本準備金 | 10,410 | 9,416 | 994 |
| 利益剰余金 | 17,128 | 14,509 | 2,619 |
| 利益準備金 | 1,127 | 1,127 | 0 |
| 当期末処理損失 | 18,255 | 15,636 | 2,619 |
| 土地再評価差額金 | 6,503 | 6,459 | 43 |
| その他有価証券評価差額金 | 16 | 3 | 13 |
| 自己株式 | 11 | 7 | 3 |
| 資本合計 | 8,816 | 9,382 | 566 |
| 負債・資本合計 | 76,077 | 81,115 | 5,038 |

損益計算書（対前期比較）

単位：百万円（未満切捨て）

| 科目 | | 期別 | 当期 (16/3~17/2) | 前期 (15/3~16/2) | 増減() | 前期比 |
|--------|--------------|-----------|-------------------|-------------------|--------|--------|
| 経常損益の部 | 営業 | 売上高 | 85,980 | 93,779 | 7,798 | 91.7% |
| | 損 | 売上原価 | 63,452 | 69,284 | 5,831 | 91.6% |
| | 益 | 売上総利益 | 22,527 | 24,494 | 1,967 | 92.0% |
| | の | 販売費・一般管理費 | 19,976 | 20,319 | 343 | 98.3% |
| | 部 | 営業利益 | 2,551 | 4,174 | 1,623 | 61.1% |
| | 営 | 営業外収益 | 1,431 | 1,357 | 74 | 105.5% |
| | 業 | 受取利息・配当金 | 292 | 302 | 9 | 96.8% |
| | 外 | その他の収益 | 1,139 | 1,055 | 84 | 108.0% |
| | 損 | 営業外費用 | 2,461 | 2,725 | 264 | 90.3% |
| | 益 | 支払利息 | 1,279 | 1,451 | 172 | 88.1% |
| の | その他の費用 | 1,181 | 1,273 | 91 | 92.8% | |
| 部 | 経常利益 | 1,521 | 2,806 | 1,285 | 54.2% | |
| 特別損益の部 | 特 | 特別利益 | 32 | 1,338 | 1,306 | 2.4% |
| | 別 | 固定資産売却益 | 5 | - | 5 | - |
| | 損 | 子会社株式売却益 | 26 | 737 | 710 | 3.6% |
| | 益 | 投資有価証券売却益 | 0 | 582 | 581 | 0.1% |
| | の | ゴルフ会員権売却益 | - | 19 | 19 | - |
| | 部 | 特別損失 | 3,822 | 3,002 | 819 | 127.3% |
| | 特 | 固定資産売却損 | 52 | 762 | 710 | 6.9% |
| | 別 | 固定資産除却損 | 312 | 182 | 130 | 171.6% |
| | 損 | 子会社整理損 | 7 | - | 7 | - |
| | 益 | 有価証券償還損 | - | 21 | 21 | - |
| | の | 電話加入権売却損 | - | 29 | 29 | - |
| | 部 | 投資有価証券売却損 | - | 141 | 141 | - |
| | 特 | 投資有価証券評価損 | 12 | 67 | 55 | 18.3% |
| | 別 | 子会社株式評価損 | 604 | 0 | 604 | - |
| | 損 | 再就職支援費用 | 14 | - | 14 | - |
| | 益 | 退職給付費用 | 261 | - | 261 | - |
| | の | ゴルフ会員権売却損 | - | 22 | 22 | - |
| | 部 | 会員権等評価損 | - | 19 | 19 | - |
| | 特 | 貸倒引当金繰入額 | 1,435 | 1,423 | 11 | 100.8% |
| 別 | 退職給付引当金繰入額 | - | 94 | 94 | - | |
| 損 | 債務保証引当金繰入額 | 1,122 | 236 | 886 | 475.4% | |
| 益 | 税引前当期純利益 | - | 1,142 | 1,142 | - | |
| の | 税引前当期純損失 | 2,269 | - | 2,269 | - | |
| 部 | 法人税、住民税及び事業税 | 17 | 17 | 0 | 100.0% | |
| 特 | 法人税等調整額 | 289 | 243 | 46 | 119.1% | |
| 別 | 当期純利益 | - | 881 | 881 | - | |
| 損 | 当期純損失 | 2,575 | - | 2,575 | - | |
| 益 | 前期繰越損失 | 15,636 | 16,492 | 856 | 94.8% | |
| の | 土地再評価差額金取崩 | 43 | 25 | 18 | 173.2% | |
| 部 | 当期未処理損失 | 18,255 | 15,636 | 2,619 | 116.8% | |

損失処理案（対前期比較）

単位：百万円（未満切捨て）

| 科目 | 当期 (16/3~17/2) | 前期 (15/3~16/2) | 増減() |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------|
| 当期未処理損失 | 18,255 | 15,636 | 2,619 |
| これを次の通り処理いたします。 | | | |
| 次期繰越損失 | 18,255 | 15,636 | 2,619 |

重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

| | |
|--------------------|--|
| 子会社株式及び関連会社株式 | 移動平均法による原価法 |
| その他有価証券 時価のあるもの | 決算期末日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部資本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 |

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 |
| 貯 蔵 品 | 先入先出法による原価法 |

3. デリバティブ

時価法

4. 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

定率法

ただし、建物(建物付属設備を除く)については定額法によっております。
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準
によっております。

(2)無形固定資産

自社利用のソフトウェアにつきましては、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)長期前払費用

定額法

5. 繰延資産の処理方法

社債償還期間(2年)により均等償却

6. 引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権、貸付金等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
収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与支給に充てるため、支給見込額のうち当期に負担すべき額を
計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期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、当期末において発生していると認められる額を計
上しております。

なお、会計基準変更時差異については、15年による均等額を費用処理し
ております。

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平
均残存勤務期間以内の一定の年数(13年)による定額法により按分した
額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以
内の一定の年数(13年)による定額法により費用処理しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えて、内規に基づく期末要支給額を計上し
ております。

債務保証引当金

子会社等の財政状況を勘案し、債務超過解消不能見込額を計上しており
ます。

7. 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。

8.ヘッジ会計の方法

| | |
|----------------------------------|---|
| (1)ヘッジ会計の方法 | 繰延ヘッジ処理 |
| (2)ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 ヘッジ対象 | 金利スワップ取引、金利キャップ取引 借入金支払利息 |
| (3)ヘッジ方針 | 借入金の金利変動リスクの軽減及び金利の固定化を目的とする取引に限定しており、投機目的の取引は行っていません。 |
| (4)ヘッジ有効性評価の方法 | ヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計を比較して有効性の判定を行っております。 |

9.消費税の会計処理

税抜方式によっております。なお仮払消費税と戻受消費税と相殺のうえ、還付請求金額を流動資産の「未収入金」に含めて計上しております。税抜方式によっております。

- 10.当期より有形固定資産の建物付属設備は建物に含めて表示しております。
なお、当期に建物に含めた建物付属設備の金額は6,034百万円であります。

(追加情報)

当社は、北九州市所在の旧本店パーキングビル用地及び旧本店事務館、別館用地の一部(4,440.93㎡ 北九州市小倉北区に所在)につき、当社と財団法人民間都市開発推進機構(以下、民都機構)が北九州市紫川マイタウン・マイリバー事業との共同事業として、駐車場併設商業複合ビル開発を推進するため、平成8年5月に民都機構へ総額6,517百万円で譲渡しております。

なお、当該土地は平成10年9月より本店新館(店舗、事務所、駐車場)として、本店本館と一体となった事業の用に供しておりますが、土地売買契約に関連した基本合意書に基づく事業実施基本協定書では、平成17年5月14日を経過したとき、民都機構は当社に土地の買取りを請求することができることとされているため、当該土地の買取に関して民都機構と時期、方法等について協議を行っております。

〔貸借対照表の注記〕

| | 当 期 (17.2.28) | 前 期 (16.2.29) |
|--|------------------------|-------------------------|
| 1.有形固定資産の減価償却累計額 | 25,495 百万円 | 25,000 百万円 |
| 2.保証債務 (うち保証予約) | 10,042 百万円 (71 百万円) | 14,011 百万円 (316 百万円) |
| 3.土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号)に基づき、事業用の土地の再評価を行い、再評価差額金を資本の部に計上しております。 | | |

土地再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第5号に定める不動産鑑定士による鑑定評価に基づいて算出

| | |
|-----------------------------------|------------|
| 再評価を行った年月日 | 平成13年2月28日 |
| 再評価を行った土地の当期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | 6,926 百万円 |

リース取引関係)

有価証券報告書にてEDINETにより開示を行うため記載を省略しております。

有価証券関係)

当期及び前期において
子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

当期中の発行済株式数の増加内訳)

| 発行年月日 | 発行形態 | 発行株式数 | 発行価格 (円) | 資本組入額 (千円) |
|------------|----------|-------------|----------|------------|
| 平成16年6月16日 | 新株予約権の行使 | 4,975,124 株 | 201.0 | 502,487 |
| 平成16年8月5日 | 新株予約権の行使 | 1,598,295 株 | 187.7 | 150,239 |
| 平成16年9月8日 | 新株予約権の行使 | 4,204,204 株 | 166.5 | 353,153 |

税効果会計関係)

1.繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

| | 当 期 (17.2.28) |
|------------------|------------------|
| (繰延税金資産) | |
| 賞与引当金損金算入限度超過額 | 65 百万円 |
| 債務保証引当金否認額 | 1,980 |
| 貸倒引当金損金算入限度超過額 | 5,026 |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 466 |
| 関係会社株式評価損否認額 | 1,092 |
| 役員退職慰労引当金否認額 | 94 |
| 繰越欠損金 | 1,963 |
| その他 | 59 |
| 繰延税金資産小計 | 10,747 |
| 評価性引当額 | 10,747 |
| 繰延税金資産合計 | - |
| (繰延税金負債) | |
| その他有価証券評価差額金 | 11 百万円 |
| 繰延税金負債合計 | 11 |
| 差引繰延税金負債 | 11 百万円 |

2.法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担

率との差異の原因となった主な項目別の内訳

税引前当期純損失が計上されているため記載しておりません。

品目別売上高表(対前期比較)

単位 :百万円 (未満切捨て)

| 期別 区分 | | 当 期 (16/ 3~ 17/ 2) | | 前 期 (15/ 3~ 16/ 2) | | 増 減 () | |
|------------------|---------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|---------|-------|
| | | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 前 期 比 |
| 衣 料 品 | 紳士服・洋品 | 6,730 | 7.8% | 7,492 | 8.0% | 762 | 89.8% |
| | 婦人服・洋品 | 20,412 | 23.6 | 23,354 | 24.9 | 2,942 | 87.4 |
| | 子供服・洋品 | 3,205 | 3.7 | 3,495 | 3.7 | 290 | 91.7 |
| | その他衣料品 | 2,488 | 2.9 | 2,586 | 2.8 | 98 | 96.2 |
| | 計 | 32,836 | 38.0 | 36,929 | 39.4 | 4,093 | 88.9 |
| 身 回 品 | | 13,515 | 15.7 | 14,739 | 15.7 | 1,223 | 91.7 |
| 雑 貨 | | 8,910 | 10.4 | 9,971 | 10.6 | 1,060 | 89.4 |
| 家 庭 用 品 | 家 具 | 1,168 | 1.4 | 1,457 | 1.6 | 289 | 80.1 |
| | 家 電 | 289 | 0.3 | 288 | 0.3 | 1 | 100.5 |
| | その他家庭用品 | 3,571 | 4.2 | 3,782 | 4.0 | 210 | 94.4 |
| | 計 | 5,029 | 5.9 | 5,528 | 5.9 | 498 | 91.0 |
| 食 料 品 | | 18,203 | 21.2 | 19,335 | 20.6 | 1,132 | 94.1 |
| 食堂・喫茶 | | 2,737 | 3.2 | 3,087 | 3.3 | 350 | 88.6 |
| サ ー ビ ス | | 651 | 0.8 | 805 | 0.9 | 153 | 80.9 |
| そ の 他 | | 4,095 | 4.8 | 3,381 | 3.6 | 713 | 121.1 |
| 合 計 | | 85,980 | 100.0 | 93,779 | 100.0 | 7,798 | 91.7 |

役 員 の 異 動

平成 17 年 5 月 26 日付

退任予定取締役

取 締 役 戸 上 雅 雄

(注) 取締役を退任する戸上雅雄氏は、(株)博多井筒屋取締役社長(代表取締役)に留任。

以 上