

## 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	未払消費税等	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	
	テナント売上高	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	
	現金過剰	0	
	株式交付	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。