



平成 17 年 2 月期 個別財務諸表の概要

平成 17 年 4 月 22 日

上場会社名 株式会社天満屋ストア
 コード番号 9846
 (URL <http://www.tenmaya-store.co.jp>)

上場取引所 東大
 本社所在都道府県
 岡山県

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 高原 弘志
 問合せ先責任者 役職名 取締役総務部統括部長 氏名 近藤 建臣 TEL (086)232 - 7265
 決算取締役会開催日 平成 17 年 4 月 22 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 24 日 単元株制度採用の有無 有(1 単元 100 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 (注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	営業収益		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17 年 2 月期	73,911	5.5	2,256	2.0	1,749	8.9
16 年 2 月期	78,186	1.2	2,303	4.1	1,606	11.5

	当期純利益		1 株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	営業収益 経常利益率
	百万円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
17 年 2 月期	508	125.1	44.05	-	4.0	2.7	2.4
16 年 2 月期	226	55.9	19.57	-	1.8	2.5	2.1

(注) 期中平均株式数 17 年 2 月期 11,549,964 株 16 年 2 月期 11,549,970 株
 会計処理の方法の変更 無
 営業収益、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
	中間	期末	期末			
17 年 2 月期	円 銭 5.00	円 銭 2.50	円 銭 2.50	百万円 57	% 11.3	% 0.4
16 年 2 月期	円 銭 5.00	円 銭 2.50	円 銭 2.50	百万円 57	% 25.5	% 0.5

(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	63,564	13,025	20.5	1,127.75
16 年 2 月期	63,838	12,527	19.6	1,084.62

(注) 期末発行済株式数 17 年 2 月期 11,549,902 株 16 年 2 月期 11,549,970 株
 期末自己株式数 17 年 2 月期 98 株 16 年 2 月期 30 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)

	営業収益	経常利益	当期純利益	1 株当たり年間配当金		
				中間	期末	期末
中間期	百万円 35,570	百万円 670	百万円 350	円 銭 2.50	円 銭 -	円 銭 -
通期	百万円 71,500	百万円 1,800	百万円 170	円 銭 -	円 銭 2.50	円 銭 5.00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 14 円 71 銭

上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後さまざまな要因により、予想数値と異なる場合があります。

なお、業績予想に関する事項につきましては、添付資料の 7 ページをご参照ください。

貸借対照表

(単位:千円)

期 別 科 目	前 期		当 期		増 減 金 額 (は 減)
	(平成16年2月29日現在)		(平成17年2月28日現在)		
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
(資産の部)		%		%	
流動資産					
現金及び預金	1,584,785		742,815		841,970
受取手形	1,911		1,025		885
売掛金	1,133,755		1,064,224		69,530
営業貸付金	2,580,981		2,579,694		1,287
商品	5,328,447		5,126,034		202,413
貯蔵品	19,429		17,311		2,117
前払費用	283,039		290,176		7,136
関係会社短期貸付金	-		1,054,000		1,054,000
繰延税金資産	165,077		139,824		25,253
その他	896,428		871,415		25,013
貸倒引当金	182,200		233,020		50,820
流動資産合計	11,811,656	18.5	11,653,502	18.3	158,154
固定資産					
有形固定資産					
建物	15,998,832		14,954,363		1,044,469
構築物	815,216		740,103		75,113
機械及び装置	275,592		272,178		3,413
車輛及び運搬具	293		293		0
器具及び備品	1,042,737		1,017,867		24,870
土地	13,282,724		12,677,398		605,325
建設仮勘定	4,305		14,050		9,745
有形固定資産合計	31,419,701	49.2	29,676,253	46.7	1,743,448
無形固定資産					
借地権	1,965,544		1,965,544		0
ソフトウェア	79,060		58,383		20,676
施設利用権	24,672		22,674		1,997
電話加入権	84,665		84,665		0
無形固定資産合計	2,153,942	3.4	2,131,267	3.4	22,674
投資その他の資産					
投資有価証券	505,275		579,784		74,508
関係会社株式	1,276,699		1,246,699		30,000
出資金	1,764		1,662		102
関係会社長期貸付金	-		1,600,000		1,600,000
長期前払費用	70,788		169,221		98,433
長期保証金	7,900,465		7,772,209		128,255
敷金	8,097,527		8,067,546		29,981
繰延税金資産	590,059		656,472		66,413
その他	22,844		22,844		0
貸倒引当金	11,800		12,480		680
投資その他の資産合計	18,453,625	28.9	20,103,961	31.6	1,650,336
固定資産合計	52,027,269	81.5	51,911,483	81.7	115,786
資産合計	63,838,926	100.0	63,564,985	100.0	273,940

(単位:千円)

期 別 科 目	前 期 (平成16年2月29日現在)		当 期 (平成17年2月28日現在)		増 減 金 額 (は 減)
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	
		%		%	
(負債の部)					
流動負債					
支払手形	2,780,508		2,542,857		237,650
買掛金	2,959,747		2,629,508		330,238
短期借入金	4,785,000		6,147,000		1,362,000
1年以内返済予定の 長期借入金	9,365,204		9,634,860		269,656
未払金	164,205		120,281		43,923
未払法人税等	238,746		313,181		74,434
未払消費税等	172,780		178,193		5,412
未払費用	646,858		591,442		55,415
前受金	3,957		2,610		1,346
預り金	357,444		318,062		39,382
前受収益	80,822		83,333		2,510
賞与引当金	213,600		213,300		300
設備関係支払手形 その他	371,240 2,493		208,474 43,461		162,765 40,967
流動負債合計	22,142,608	34.7	23,026,567	36.2	883,958
固定負債					
社債	5,000,000		5,000,000		0
長期借入金	18,570,215		16,837,755		1,732,460
退職給付引当金	2,114,775		2,250,860		136,084
預り保証金	1,387,819		1,344,237		43,582
預り敷金	2,075,075		2,059,812		15,262
その他	21,085		20,319		766
固定負債合計	29,168,970	45.7	27,512,984	43.3	1,655,986
負債合計	51,311,578	80.4	50,539,551	79.5	772,027
(資本の部)					
資本金	3,697,500	5.8	3,697,500	5.8	0
資本剰余金					
資本準備金	5,347,500		5,347,500		0
資本剰余金合計	5,347,500	8.4	5,347,500	8.4	0
利益剰余金					
利益準備金	114,511		114,511		0
任意積立金					
固定資産圧縮積立金	212,174		216,909		4,734
別途積立金	2,800,000		2,950,000		150,000
当期末処分利益	308,833		605,191		296,357
利益剰余金合計	3,435,520	5.4	3,886,611	6.1	451,091
その他有価証券 評価差額金	46,855	0.0	93,913	0.2	47,057
自己株式	28	0.0	91	0.0	62
資本合計	12,527,347	19.6	13,025,434	20.5	498,086
負債資本合計	63,838,926	100.0	63,564,985	100.0	273,940

損益計算書

(単位:千円)

科 目	前 期		当 期		増減金額 (は減)	対前期比
	(自平成15年3月1日 至平成16年2月29日)		(自平成16年3月1日 至平成17年2月28日)			
	金額	百分比	金額	百分比		%
		%		%		%
売上高	74,803,232	100.0	70,626,674	100.0	4,176,557	94.4
売上原価	58,210,118	77.8	54,743,301	77.5	3,466,816	94.0
売上総利益	16,593,114	22.2	15,883,373	22.5	709,741	95.7
営業収入	3,383,186	4.5	3,284,920	4.7	98,266	97.1
営業総利益	19,976,301	26.7	19,168,294	27.1	808,007	96.0
販売費及び一般管理費	17,672,308	23.6	16,911,453	23.9	760,855	95.7
営業利益	2,303,992	3.1	2,256,840	3.2	47,152	98.0
営業外収益	48,399	0.1	188,930	0.3	140,531	390.4
受取利息	4,551		18,509		13,957	
受取配当金	7,476		145,415		137,939	
協賛金等収入	11,949		-		11,949	
テナント退店違約金受入	13,656		-		13,656	
その他の他	10,765		25,005		14,240	
営業外費用	746,160	1.0	696,475	1.0	49,685	93.3
支払利息	597,324		549,840		47,484	
社債利息	131,810		131,810		0	
その他の他	17,026		14,825		2,200	
経常利益	1,606,230	2.1	1,749,294	2.5	143,064	108.9
特別利益	12,280	0.0	74,959	0.1	62,678	610.4
前期損益修正益	12,000		-		12,000	
固定資産売却益	280		-		280	
関係会社株式売却益	-		60,900		60,900	
保険差益	-		14,059		14,059	
特別損失	1,088,749	1.5	856,023	1.2	232,726	78.6
固定資産除却損	78,142		75,874		2,268	
固定資産売却損	-		686,600		686,600	
退職給付会計基準 変更時差異費用処理額	75,969		75,969		0	
関係会社株式譲渡損	930,434		-		930,434	
その他の他	4,203		17,579		13,376	
税引前当期純利益	529,761	0.7	968,230	1.4	438,468	182.8
法人税、住民税及び事業税	388,000	0.5	532,500	0.8	144,500	
法人税等調整額	84,296	0.1	73,110	0.1	11,186	
当期純利益	226,058	0.3	508,841	0.7	282,782	225.1
前期繰越利益	111,649		125,224		13,574	
中間配当額	28,874		28,874		0	
当期末処分利益	308,833		605,191		296,357	

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準および評価方法

- (1)子会社株式および関連会社株式 総平均法による原価法
(2)その他有価証券
時価のあるもの 決算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 総平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準および評価方法

- (1)商 品 売価還元法による原価法
ただし、生鮮食品は最終仕入原価法
(2)貯 蔵 品 最終仕入原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

- (1)有形固定資産
児島店ほか4店舗の有形固定資産および平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く。）
定額法
上記以外 定率法
なお、主な耐用年数は次のとおりであります。
建物 15～39年
構築物 10～50年
器具及び備品 5～10年
(2)無形固定資産および長期前払費用 定額法
ただし、ソフトウェア（自社利用分）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。

4. 引当金の計上基準

- (1)貸倒引当金
期末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
従業員の賞与支給にあてるため、支給見込額に基づき計上しております。
(3)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およ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（379,847千円）については、5年による按分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、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（10年）による定額法により、それぞれ発生の翌期より費用処理しております。

5. 割賦販売および営業貸付金の会計処理基準

割賦債権および営業貸付金（キャッシングサービス）に係る利息収入は、残債方式による発生基準によって、営業収入に計上しております。

6. 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。

7. ヘッジ会計の方法

- (1)ヘッジ会計の方法
金利スワップについては、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。
(2)ヘッジ手段とヘッジ対象
ヘッジ手段 金利スワップ取引
ヘッジ対象 借入金の利息
(3)ヘッジ方針
借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約ごとに行っております。

8. 消費税等の会計処理方法

税抜方式を採用しております。

(注 記 事 項)

	(前 期)	(当 期)
1. 有形固定資産の減価償却累計額	31,583,138 千円	32,456,799 千円
2. 自己株式の数および貸借対照表価額		
自己株式の数	30 株	98 株
貸借対照表価額	28 千円	91 千円

3. 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・リース取引に係る注記
 (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額

	取 得 価 額 相 当 額	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	期 末 残 高 相 当 額		取 得 価 額 相 当 額	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	期 末 残 高 相 当 額
	千円	千円	千円		千円	千円	千円
建 物	298,932	188,611	110,320	建 物	298,932	231,316	67,615
機 械 及 び 装 置	20,528	12,952	7,576	機 械 及 び 装 置	20,528	15,885	4,643
器 具 及 び 備 品	918,766	662,125	256,641	器 具 及 び 備 品	451,209	293,870	157,339
合 計	1,238,227	863,689	374,537	合 計	770,670	541,072	229,598

なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高の有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い
 ため、支払利子込み法により算定しております。

(2) 未経過リース料期末残高相当額

1 年 以 内	152,439 千円	117,163 千円
1 年 超	222,097 千円	112,434 千円
計	374,537 千円	229,598 千円

なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高の有形固定資産の期末残高等に
 占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

(3) 支払リース料および減価償却費相当額

支 払 リ ー ス 料	207,361 千円	155,991 千円
減 価 償 却 費 相 当 額	207,361 千円	155,991 千円

(4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数と
 し、残存価額を零とする定
 額法により算定しております。

4. 担保資産

担保に供している資産		
建 物	4,119,075 千円	3,953,903 千円
土 地	4,712,724 千円	4,712,724 千円
計	8,831,800 千円	8,666,628 千円
上記担保資産に対応する債務の額		
社 債	5,000,000 千円	5,000,000 千円
長 期 借 入 金	428,800 千円	274,100 千円
計	5,428,800 千円	5,274,100 千円

5. 保証債務

下記関係会社等の金融機関からの借入に対し、保証予約を行っております。

(株)ハピーマート	-	6,514,340 千円
(株)天満屋ハピーマート	5,617,640 千円	-
(株)アイム天満屋	3,329,430 千円	-
(株)コアプランニング	250,000 千円	250,000 千円
(株)天満屋カルチャー	180,969 千円	-
(株)ボムアーン	134,000 千円	-
(協)久世ロマンチックタウン	84,140 千円	73,460 千円
計	9,596,179 千円	6,837,800 千円

(税効果会計関係)

(前 期)

(当 期)

1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産 (流動)		
賞与引当金損金算入限度超過額	76,874 千円	86,258 千円
貸倒引当金損金算入限度超過額	31,567 千円	-
未払事業税否認額	52,067 千円	48,489 千円
その他	4,567 千円	5,076 千円
繰延税金資産 (流動) 純額	165,077 千円	139,824 千円
繰延税金資産 (固定)		
退職給付引当金損金算入限度超過額	757,985 千円	854,688 千円
その他	11,165 千円	12,826 千円
繰延税金資産 (固定) 小計	769,150 千円	867,515 千円
繰延税金負債 (固定)		
固定資産圧縮積立金	147,276 千円	147,276 千円
其他有価証券評価差額金	31,814 千円	63,765 千円
繰延税金負債 (固定) 小計	179,090 千円	211,042 千円
繰延税金資産 (固定) 純額	590,059 千円	656,472 千円

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

法定実効税率	41.7 %	41.7 %
(調 整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.5 %	0.3 %
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	-	5.1 %
住民税均等割額	6.1 %	3.3 %
留保金課税	4.1 %	6.4 %
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	3.8 %	-
その他	1.0 %	0.8 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	57.3 %	47.4 %

(有価証券関係)

(前 期)

子会社株式および関連会社株式で時価のあるものはありません。

(当 期)

子会社株式および関連会社株式で時価のあるものはありません。

利益処分案

(単位:千円)

項 目	前 期	当 期	増 減 金 額 (は 減)
当 期 未 処 分 利 益	308,833	605,191	296,357
これを次のとおり処分いたします。			
利 益 配 当 金	28,874 (1株につき2円50銭)	28,874 (1株につき2円50銭)	0
任 意 積 立 金	154,734	450,000	295,265
固 定 資 産 圧 縮 積 立 金	4,734	-	4,734
別 途 積 立 金	150,000	450,000	300,000
次 期 繰 越 利 益	125,224	126,316	1,091

- (注) 1. 当期は平成16年11月12日に28,874千円(1株につき2円50銭)の中間配当を実施いたしました。期末配当金2円50銭とあわせて、当期の年間配当金は1株につき5円となります。
2. 固定資産圧縮積立金は、地方税法の改正に伴う法定実効税率の変更による積立であります。

商品別売上高

(単位:千円)

期 別 商品別	前 期 (自平成15年3月1日 至平成16年2月29日)		当 期 (自平成16年3月1日 至平成17年2月28日)		増 減 金 額 (は 減)	対前期比	
	売 上 高	構 成 比	売 上 高	構 成 比			
		%		%		%	
食 料 品	生 鮮 食 品	12,763,861	17.1	12,081,422	17.1	682,439	94.7
	加 工 食 品	21,631,505	28.9	20,614,911	29.2	1,016,593	95.3
	テ ナ ント	4,907,237	6.5	4,691,586	6.6	215,650	95.6
	計	39,302,604	52.5	37,387,920	52.9	1,914,683	95.1
生 活 用 品	家 庭 用 品	1,911,077	2.6	1,704,200	2.4	206,876	89.2
	日 用 品	4,494,523	6.0	4,004,934	5.7	489,589	89.1
	住 関 連 用 品	1,564,076	2.1	1,590,355	2.2	26,279	101.7
	文 化 用 品	3,193,321	4.3	2,934,547	4.2	258,774	91.9
	テ ナ ント	5,549,336	7.4	5,336,943	7.6	212,392	96.2
計	16,712,334	22.4	15,570,980	22.1	1,141,354	93.2	
衣 料 品	婦 人 衣 料	3,774,049	5.0	3,472,171	4.9	301,878	92.0
	紳 士 衣 料	1,867,589	2.5	1,697,943	2.4	169,645	90.9
	子 供 衣 料	1,193,185	1.6	1,070,541	1.5	122,643	89.7
	服 飾 品	2,007,459	2.7	1,863,437	2.6	144,021	92.8
	実 用 衣 料	3,576,575	4.8	3,353,903	4.8	222,672	93.8
	テ ナ ント	4,999,703	6.7	4,863,669	6.9	136,034	97.3
計	17,418,563	23.3	16,321,667	23.1	1,096,896	93.7	
そ の 他	367,877	0.5	308,140	0.4	59,736	83.8	
小 計	73,801,379	98.7	69,588,708	98.5	4,212,670	94.3	
商品原価供給高	1,001,853	1.3	1,037,966	1.5	36,112	103.6	
合 計	74,803,232	100.0	70,626,674	100.0	4,176,557	94.4	

(注) 上記金額には、消費税等は含んでおりません。

役員 の 異 動

1. 代表者の異動

該当事項はありません。

2. その他の役員の異動（平成17年5月24日予定）

(1) 新任取締役候補者

取 締 役 橋 本 和 雄 （現 当社経理部統括部長）

(2) 新任監査役候補者

監 査 役 木 住 勝 美 （現 株式会社天満屋取締役財務企画担当）

(3) 退任予定取締役

該当事項はありません。

(4) 退任予定監査役

監 査 役 梶 谷 捷 三

(5) 役付取締役の異動

常務取締役 近 藤 建 臣 （現 当社取締役総務部統括部長）