



## 平成 17年 2月期 個別財務諸表の概要

上場会社名 株式会社 大 丸

上場取引所 東 大

コード番号 8234

本社所在都道府県

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

大阪府

代 表 者 役職名 取締役会長兼最高経営責任者

氏 名 奥田 務

問合せ先責任者 役職名 執行役員 グループ本社経営計画本部財務部長

氏 名 山根 勲

TEL (06) 6281 - 9008

決算取締役会開催日 平成 17年 4月 11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

(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(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	462,743	1.7	16,463	23.7	16,204	23.9
	(461,166)	(1.7)				
16年 2月期	470,514	8.9	13,309	7.8	13,077	11.0
	(469,057)	(9.0)				

	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	売上高 経常利益率
	百万円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
17年 2月期	8,620	5.5	31 97	31 94	13.9	6.3	3.5
16年 2月期	8,167	45.7	30 23	29 99	14.2	5.0	2.8

(注) 期中平均株式数 17年 2月期 267,169,944 株 16年 2月期 267,499,427 株

会計処理の方法の変更 無

営業収益(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	円 銭	円 銭			
17年 2月期	9 00	4 00	5 00	2,400	28.2	3.7
16年 2月期	8 00	3 00	5 00	2,142	26.5	3.6

(注)16年2月期期末配当金の内訳 普通配当 4円00銭、記念配当 1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	254,876	65,246	25.6	244 40
16年 2月期	263,288	59,188	22.5	220 75

(注) 期末発行済株式数 17年 2月期 266,644,486 株 16年 2月期 267,755,934 株

期末自己株式数 17年 2月期 4,185,870 株 16年 2月期 3,074,422 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 (売上高)	営業利益	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金		円 銭
					中間	期末	
	百万円	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	225,550	7,000	6,800	3,800	4 50		
	(224,800)						
通 期	464,000	17,500	16,800	9,000	4 50		9 00
	(462,500)						

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 33円 75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、今後様々な要因によって予想数値と異なる結果と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10ページをご参照ください。

店 別 売 上 高

(単位:百万円)

期 別 店 別	当 事 業 年 度 〔自16.3.1 至17.2.28〕		前 事 業 年 度 〔自15.3.1 至16.2.29〕		増 減 高	増 減 率
	金 額	構 成 率	金 額	構 成 率		
大 阪 ・ 心 斎 橋 店	85,644	18.6	88,422	18.8	2,778	3.1
大 阪 ・ 梅 田 店	66,945	14.5	69,271	14.8	2,326	3.4
東 京 店	52,692	11.4	54,796	11.7	2,104	3.8
京 都 店	83,434	18.1	82,626	17.6	808	1.0
山 科 店	5,739	1.3	5,914	1.3	175	3.0
神 戸 店	98,412	21.3	99,875	21.3	1,463	1.5
新 長 田 店	6,402	1.4	7,101	1.5	699	9.8
須 磨 店	11,457	2.5	12,245	2.6	788	6.4
芦 屋 店	8,930	1.9	9,485	2.0	555	5.8
札 幌 店	41,508	9.0	39,317	8.4	2,191	5.6
合 計	461,166	100.0	469,057	100.0	7,891	1.7

商 品 別 売 上 高

(単位:百万円)

期 別 商 品 別	当 事 業 年 度 〔自16.3.1 至17.2.28〕		前 事 業 年 度 〔自15.3.1 至16.2.29〕		増 減 高	増 減 率	
	金 額	構 成 率	金 額	構 成 率			
衣 料 品	紳 士 服 ・ 洋 品	41,909	9.1	42,757	9.1	848	2.0
	婦 人 服 ・ 洋 品	145,967	31.7	148,173	31.6	2,206	1.5
	子 供 服 ・ 洋 品	9,340	2.0	9,891	2.1	551	5.6
	呉 服 ・ 寝 具 ・ そ の 他 の 衣 料	9,893	2.1	10,283	2.2	390	3.8
	小 計	207,111	44.9	211,106	45.0	3,995	1.9
身 回 品	58,729	12.7	59,751	12.7	1,022	1.7	
家 庭 用 品	家 具	6,232	1.4	6,480	1.4	248	3.8
	家 電	1,372	0.3	1,155	0.2	217	18.8
	家 庭 用 品	14,633	3.2	15,326	3.3	693	4.5
	小 計	22,238	4.9	22,962	4.9	724	3.2
食 料 品	102,651	22.3	103,611	22.1	960	0.9	
雑 貨	49,562	10.7	49,107	10.5	455	0.9	
そ の 他	食 堂 喫 茶	13,946	3.0	15,072	3.2	1,126	7.5
	サ ー ビ ス	3,904	0.8	3,984	0.9	80	2.0
	そ の 他	3,021	0.7	3,460	0.7	439	12.7
	小 計	20,873	4.5	22,517	4.8	1,644	7.3
合 計	461,166	100.0	469,057	100.0	7,891	1.7	

# 貸 借 対 照 表

( 資 産 の 部 )

(単位：百万円)

期 別 科 目	当事業年度 (平成17年2月28日)	前事業年度 (平成16年2月29日)	増 減 高
<b>(資産の部)</b>	( 254,876 )	( 263,288 )	( 8,412 )
<b>流動資産</b>	<u>71,923</u>	<u>74,528</u>	<u>2,605</u>
現金及び預金	10,205	11,882	1,677
受取手形	163	203	40
売掛金	17,635	18,747	1,112
有価証券	-	24	24
商用品	16,304	16,413	109
貯蔵品	183	194	11
前払費用	937	857	80
短期貸付金	19,277	16,009	3,268
未収入金	-	5,750	5,750
繰延税金資産	2,690	3,204	514
その他	5,341	2,980	2,361
貸倒引当金	816	1,741	925
<b>固定資産</b>	<u>182,952</u>	<u>188,759</u>	<u>5,807</u>
<b>有形固定資産</b>	<u>102,470</u>	<u>105,158</u>	<u>2,688</u>
建物及び構築物	59,438	61,447	2,009
車両及び器具備品	236	302	66
土地	42,216	43,402	1,186
建設仮勘定	579	6	573
<b>無形固定資産</b>	<u>3,678</u>	<u>3,881</u>	<u>203</u>
借地権	1,182	1,182	0
ソフトウェア	2,139	2,297	158
その他	356	401	45
<b>投資その他の資産</b>	<u>76,803</u>	<u>79,719</u>	<u>2,916</u>
投資有価証券	15,639	14,732	907
子会社株式	12,406	12,506	100
長期貸付金	11,443	14,600	3,157
長期保証金	22,612	22,352	260
長期前払費用	2,089	871	1,218
繰延税金資産	14,826	19,032	4,206
その他	488	938	450
貸倒引当金	2,703	5,315	2,612
<b>合 計</b>	<b>254,876</b>	<b>263,288</b>	<b>8,412</b>

# 貸 借 対 照 表

(負債及び資本の部)

(単位：百万円)

期 別 科 目	当事業年度 (平成17年2月28日)	前事業年度 (平成16年2月29日)	増 減 高
<b>(負債の部)</b>	( 189,629 )	( 204,099 )	( 14,470 )
<b>流動負債</b>	<b>130,988</b>	<b>143,760</b>	<b>12,772</b>
支 払 手 形	849	852	3
買 掛 金	34,888	36,456	1,568
短 期 借 入 金	36,542	38,387	1,845
未 払 金	2,521	4,060	1,539
未 払 法 人 税 等	3,480	3,253	227
未 払 消 費 税 等	882	1,812	930
未 払 費 用	1,577	2,416	839
前 受 金	15,466	15,276	190
預 り 金	30,286	36,734	6,448
賞 与 引 当 金	3,659	3,590	69
販 売 促 進 引 当 金	602	704	102
そ の 他	233	216	17
<b>固定負債</b>	<b>58,640</b>	<b>60,339</b>	<b>1,699</b>
社 債	13,500	13,500	0
長 期 借 入 金	27,469	28,081	612
退 職 給 付 引 当 金	17,055	18,044	989
そ の 他	616	713	97
<b>(資本の部)</b>	( 65,246 )	( 59,188 )	( 6,058 )
<b>資本金</b>	<b>20,283</b>	<b>20,283</b>	<b>0</b>
<b>資本剰余金</b>	<b>23,191</b>	<b>23,184</b>	<b>7</b>
資 本 準 備 金	23,184	23,184	0
そ の 他 資 本 剰 余 金	6	0	6
自 己 株 式 処 分 差 益	6	0	6
<b>利益剰余金</b>	<b>21,733</b>	<b>15,599</b>	<b>6,134</b>
利 益 準 備 金	4,657	4,657	0
任 意 積 立 金	6,557	5,236	1,321
固 定 資 産 圧 縮 積 立 金	2,025	2,024	1
固 定 資 産 圧 縮 特 別 勘 定 積 立 金	426	-	426
特 別 償 却 準 備 金	106	212	106
別 途 積 立 金	4,000	3,000	1,000
当 期 未 処 分 利 益	10,518	5,704	4,814
<b>その他有価証券評価差額金</b>	<b>2,469</b>	<b>1,577</b>	<b>892</b>
<b>自己株式</b>	<b>2,431</b>	<b>1,456</b>	<b>975</b>
<b>合 計</b>	<b>254,876</b>	<b>263,288</b>	<b>8,412</b>

# 損 益 計 算 書

(単位：百万円)

科 目		期 別	当 事 業 年 度	前 事 業 年 度	増 減 高	増 減 率
			(自平成16年3月 1日 至平成17年2月28日)	(自平成15年3月 1日 至平成16年2月29日)		
経 常 損 益 の 部	<b>営 業 収 益</b>		462,743	470,514	7,771	1.7
	売 上 高		461,166	469,057	7,891	1.7
	そ の 他 収 入		1,576	1,457	119	8.1
	( 売 上 総 利 益 )		(124,665)	(127,053)	( 2,388)	( 1.9 )
	( 売 上 総 利 益 率 % )		(27.03)	(27.09)	( 0.06)	-
	<b>営 業 費 用</b>		446,279	457,205	10,926	2.4
	売 上 原 価		336,501	342,003	5,502	1.6
	販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		109,778	115,201	5,423	4.7
	<b>営 業 利 益</b>		16,463	13,309	3,154	23.7
	営 業 外 損 益 の 部	<b>営 業 外 収 益</b>		1,714	2,156	442
受 取 利 息			308	940	632	67.2
受 取 配 当 金			407	309	98	31.9
雑 収 入			998	907	91	10.1
<b>営 業 外 費 用</b>			1,973	2,389	416	17.4
支 払 利 息			1,263	1,678	415	24.7
雑 支 出			709	711	2	0.3
<b>経 常 利 益</b>			16,204	13,077	3,127	23.9
特 別 損 益 の 部	<b>特 別 利 益</b>		1,100	5,814	4,714	81.1
	固 定 資 産 売 却 益		389	822	433	52.6
	投 資 有 価 証 券 売 却 益		710	-	710	-
	厚 生 年 金 基 金 代 行 部 分 返 上 益		-	4,992	4,992	-
	<b>特 別 損 失</b>		1,168	2,699	1,531	56.7
	固 定 資 産 売 却 損		541	-	541	-
	固 定 資 産 除 却 損		124	274	150	54.8
	子 会 社 株 式 等 整 理 損		476	-	476	-
	投 資 有 価 証 券 評 価 損		27	247	220	89.1
	関 係 会 社 整 理 損		-	1,722	1,722	-
社 会 保 険 料 調 整 額		-	454	454	-	
税 引 前 当 期 純 利 益			16,136	16,192	56	0.3
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税			3,405	4,173	768	18.4
法 人 税 等 調 整 額			4,111	3,852	259	6.7
当 期 純 利 益			8,620	8,167	453	5.5
前 期 繰 越 利 益			2,965	3,321	356	10.7
中 間 配 当 額			1,066	803	263	32.8
子 会 社 株 式 消 却 損			-	4,981	4,981	-
当 期 未 処 分 利 益			10,518	5,704	4,814	84.4

## 利 益 処 分 案

(単位：百万円)

期 別 科 目	当 事 業 年 度	前 事 業 年 度	増 減 高
当 期 未 処 分 利 益	10,518	5,704	4,814
固 定 資 産 圧 縮 積 立 金 取 崩 額	171	45	126
特 別 償 却 準 備 金 取 崩 額	106	106	0
合 計	10,795	5,856	4,939
これを次のとおり処分いたします。			
利 益 配 当 金	1,333 ( 1株につき 5円 )	1,338 ( 1株につき 5円 ) 普通配当 4円 記念配当 1円	5
役 員 賞 与 金 ( うち 監 査 役 分 )	80 ( 16 )	80 ( 16 )	0 ( 0 )
固 定 資 産 圧 縮 特 別 勘 定 積 立 金	-	426	426
固 定 資 産 圧 縮 積 立 金	-	46	46
別 途 積 立 金	6,000	1,000	5,000
次 期 繰 越 利 益	3,382	2,965	417

(注) 1.平成16年11月22日に1,066百万円(1株につき4円)の中間配当を実施いたしました。

2.前事業年度の固定資産圧縮積立金は、地方税法の改正に伴い実効税率を変更したことによる積立であります。

## 重要な会計方針

貸借対照表及び損益計算書の作成に当たって採用した重要な会計方針は次のとおりであります。

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
  - 其他有価証券  
時価のあるもの  
当事業年度末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. 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - 商 品  
貯 蔵 品  
売価還元法による原価法、ただし、輸入未着商品は帳簿棚卸の個別法による原価法  
先入先出法による原価法
3. 固定資産の減価償却の方法
  - 有形固定資産
    - 建物及び構築物  
定 額 法
    - 車輛及び器具備品  
定 率 法
  - 無形固定資産  
定 額 法 ただし、自社使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
4. 引当金の計上基準
  - 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を使用し、  
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、支給見込額を計上しております。
  - 販売促進引当金  
販売促進を目的とするポイントカード制度により発行されたポイントお買物券の未引換額  
に対し、過去の回収実績率に基づき将来利用されると見込まれる額を引当計上して  
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、当事業年度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、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（12年）による定額法により按分した額を、発生年度から費  
用処理しております。また、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（12年）による定額法により按分した額をそ  
れぞれ発生年度の翌期から費用処理しております。
5. 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。
6. ヘッジ会計の処理方法
  - ヘッジ会計の方法  
繰延ヘッジ処理によっております。なお、金利スワップについては特例処理の要件  
を満たしている場合は特例処理を採用しております。
  - 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：長期借入金利息
  - ヘッジ方針  
当社の財務上のリスク管理方針に基き、金利変動リスクの高い一部の借入金利息に  
ついてヘッジしております。
7. 消費税等の会計処理方法  
税抜方式によっております。

## 表示方法の変更

前事業年度まで区分掲記していた「未収入金」は、資産総額の100分の1以下となりましたため、当事業年度より、流動資産の「その他」に含めて表示することに変更しております。

## 貸借対照表注記

- |   |            |
|---|------------|
| 1. 子会社に対する短期金銭債権  | 19,273百万円  |
| 子会社に対する長期金銭債権   | 10,197百万円  |
| 子会社に対する短期金銭債務   | 24,732百万円  |
| 子会社に対する長期金銭債務   | 187百万円     |
| 2. 有形固定資産の減価償却累計額   | 77,560百万円  |
| 3. 担保に供している資産   |            |
| 建物及び構築物   | 10,663百万円  |
| 土          地  | 1,330百万円   |
| 投資有価証券  | 1,543百万円   |
| 4. 貸借対照表に計上した固定資産のほか、車輛及び器具備品の一部については、リース契約により使用しております。   |            |
| 5. 保証債務残高   | 561百万円     |
| 上記のほかに、大阪ダイヤモンド地下街(株)の地下街店舗用建物等の賃料・共益費等一切の債務について賃貸人に対して他2社と連帯保証をしております。なお、当該保証について当社の負担割合は40%であります。 |            |
| 6. 貸出コミットメント契約  |            |
| 未実行残高   | 15,000百万円  |
| 7. 自己株式の種類と株式数  |            |
| 普通株式  | 4,185,870株 |
| 8. 商法施行規則第124条第3号に規定する時価を付したることにより増加した純資産額は2,469百万円であります。   |            |

## 損益計算書注記

- |                    |           |
|--------------------|-----------|
| 1. 子会社に対する売上高      | 115百万円    |
| 2. 子会社からの仕入高       | 10,710百万円 |
| 3. 子会社との営業取引以外の取引高 | 2,794百万円  |
| 4. 1株当たりの当期純利益     | 31円97銭    |

## リース取引に関する注記

E D I N E Tによる開示を行うため記載を省略しております。



## 税効果会計に関する注記

### 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 事 業 年 度	前 事 業 年 度
繰延税金資産		
退職給付引当金損金算入限度超過額	6,068 百万円	6,762 百万円
退職給付信託有価証券	4,776 百万円	4,724 百万円
合併に伴う資産評価損	4,457 百万円	4,593 百万円
関係会社株式評価損	1,904 百万円	2,965 百万円
賞与引当金損金算入限度超過額	1,485 百万円	1,256 百万円
貸倒引当金損金算入限度超過額	1,336 百万円	2,763 百万円
未払事業税	287 百万円	286 百万円
販売促進引当金	244 百万円	295 百万円
未払保険料	186 百万円	186 百万円
未払事業所税	134 百万円	144 百万円
関係会社整理損	- 百万円	859 百万円
その他	408 百万円	765 百万円
<b>繰延税金資産合計</b>	<b>21,290 百万円</b>	<b>25,606 百万円</b>
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	1,800 百万円	1,922 百万円
その他有価証券評価差額金	1,687 百万円	1,078 百万円
固定資産圧縮特別勘定積立金	285 百万円	291 百万円
特別償却準備金	- 百万円	76 百万円
<b>繰延税金負債合計</b>	<b>3,773 百万円</b>	<b>3,369 百万円</b>
<b>繰延税金資産の純額</b>	<b>17,516 百万円</b>	<b>22,237 百万円</b>

繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	当 事 業 年 度	前 事 業 年 度
流動資産 繰延税金資産	2,690 百万円	3,204 百万円
固定資産 繰延税金資産	14,826 百万円	19,032 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の差異の原因となった主要な項目別の内訳

	当 事 業 年 度	前 事 業 年 度
法定実効税率	42.0 %	42.0 %
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない金額	4.3 %	4.7 %
受取配当金等永久に益金に算入されない金額	1.0 %	0.3 %
住民税均等割額	0.2 %	0.3 %
その他	1.1 %	2.9 %
<b>税効果会計適用後の法人税等の負担率</b>	<b>46.6 %</b>	<b>49.6 %</b>

## 有価証券に関する注記

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(単位：百万円)

区 分	当 事 業 年 度 (H17.2.28)			前 事 業 年 度 (H16.2.29)		
	貸借対照表 計上額	時 価	差 額	貸借対照表 計上額	時 価	差 額
子会社株式	-	-	-	-	-	-
関連会社株式	312	755	442	312	685	372
計	312	755	442	312	685	372