



平成18年2月期

個別中間財務諸表の概要

平成17年10月12日

上場会社名 株式会社 ローソン
コード番号 2651

上場取引所 東・大
本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.lawson.co.jp/company/ir/index.html>)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 新浪 剛

問合せ先責任者 役職名 執行役員財務経理ステーションディレクター

氏名 森本 憲治 TEL (03) 5435-2773

決算取締役会開催日 平成17年10月12日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成17年11月10日

単元株制度採用の有無 有 (1単元100株)

1. 17年8月中間期の業績 (平成17年3月1日～平成17年8月31日)

(1) 経営成績

(百万円未満切捨て)

	営業総収入 (チェーン全店売上高)		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年8月中間期	127,429	(701,000) 5.2 (3.8)	24,833	9.7	24,564	10.0
16年8月中間期	121,118	(675,445) 2.6 (3.9)	22,644	8.6	22,322	9.0
17年2月期	239,534	(1,329,077) 3.6 (3.4)	42,220	11.0	42,237	12.2

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
17年8月中間期	12,949	13.2	126	73
16年8月中間期	11,438	8.2	110	37
17年2月期	20,585	8.2	199	93

(注)①期中平均株式数 17年8月中間期 102,177,038株 16年8月中間期 103,632,173株 17年2月期 102,962,979株

②会計処理の方法の変更 有

③営業総収入(チェーン全店売上高)、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期(前期)増減率を示しております。

(2) 配当状況

	1株当たり中間配当金		1株当たり年間配当金	
	円	銭	円	銭
17年8月中間期	45	00	—	—
16年8月中間期	35	00	—	—
17年2月期	—	—	70	00

(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8月中間期	384,392	174,026	45.3	1,703	18
16年8月中間期	362,104	159,305	44.0	1,555	24
17年2月期	350,180	163,991	46.8	1,604	97

(注)①期末発行済株式数 17年8月中間期 102,176,951株 16年8月中間期 102,431,846株 17年2月期 102,177,191株

②期末自己株式数 17年8月中間期 2,423,049株 16年8月中間期 2,168,154株 17年2月期 2,422,809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)

	営業総収入 (チェーン全店売上高)	営業利益	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
	百万円	百万円	百万円	百万円	円	銭
通期	248,000 (1,389,000)	43,700	43,400	22,600	45	00
					90	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 221円18銭

(注)上記の予想は、現時点で入手された情報に基づき判断した予想であり、潜在的なリスクや不確実性が含まれております。従いまして、実際の業績は様々な要因により上記の業績予想とは異なることがありますことをご承知おきください。なお、上記の予想の前提条件その他の関連する事項については、添付資料の11ページを参照してください。

6. 個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成16年8月31日)		当中間会計期間末 (平成17年8月31日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年2月28日)		
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	
(資産の部)								
I 流動資産								
1 現金及び預金		68,534		95,674		60,574		
2 加盟店貸勘定	※2	7,324		7,792		10,332		
3 有価証券		26,038		6,006		13,021		
4 商品		1,418		1,340		1,371		
5 繰延税金資産		2,710		3,055		2,997		
6 その他		27,934		29,496		27,658		
7 貸倒引当金		△86		△77		△80		
流動資産合計			133,875	37.0	143,288	37.3	115,875	33.1
II 固定資産								
1 有形固定資産	※1							
(1) 自社有形固定 資産								
1 建物		4,090		4,383		4,664		
2 工具器具備品		2,189		2,093		2,276		
3 土地		4,091		3,712		4,296		
4 その他		562		1,164		855		
自社有形固定 資産合計		10,935		11,354		12,092		3.5
(2) 貸与有形固定 資産								
1 建物		47,454		54,652		51,744		
2 工具器具備品		17,390		16,223		16,407		
3 土地		1,181		1,276		1,346		
4 その他		9,939		11,237		10,430		
貸与有形固定 資産合計		75,966		83,390		79,929		22.8
有形固定資産合計		86,901		94,744		92,022		26.3
2 無形固定資産		13,013		14,937		13,270		3.8

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成16年8月31日)		当中間会計期間末 (平成17年8月31日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年2月28日)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
3 投資その他の資産							
(1) 投資有価証券		8,103		8,959		8,443	
(2) 自社差入保証金		15,364		15,353		15,553	
(3) 貸与差入保証金		74,668		74,267		74,354	
(4) 繰延税金資産		7,085		9,220		8,851	
(5) 再評価に係る 繰延税金資産		4,828		3,747		4,828	
(6) その他		20,098		24,443		21,119	
(7) 貸倒引当金		△1,834		△4,568		△4,137	
投資その他の資産 合計		128,313	35.4	131,422	34.2	129,011	36.8
固定資産合計		228,228	63.0	241,104	62.7	234,304	66.9
資産合計		362,104	100.0	384,392	100.0	350,180	100.0
(負債の部)							
I 流動負債							
1 買掛金		3,875		3,820		3,096	
2 加盟店買掛金	※3	73,084		75,297		59,457	
3 加盟店借勘定	※2	5,475		5,081		3,982	
4 短期借入金		300		—		200	
5 未払金		11,569		12,180		11,867	
6 加盟店未払金	※4	230		241		248	
7 未払法人税等		9,129		9,867		11,462	
8 預り金		38,537		42,750		35,514	
9 賞与引当金		2,852		2,774		2,636	
10 ポイント引当金		386		591		407	
11 その他		2,994		3,286		2,936	
流動負債合計		148,435	41.0	155,892	40.5	131,810	37.7
II 固定負債							
1 退職給付引当金		1,314		2,251		1,772	
2 役員退職慰労 引当金		226		204		285	
3 預り保証金	※5	52,822		51,898		52,318	
4 長期リース資産 減損勘定		—		119		—	
固定負債合計		54,363	15.0	54,474	14.2	54,377	15.5
負債合計		202,798	56.0	210,366	54.7	186,188	53.2

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成16年8月31日)		当中間会計期間末 (平成17年8月31日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年2月28日)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(資本の部)							
I 資本金			58,506 16.1		58,506 15.2		58,506 16.7
II 資本剰余金							
1 資本準備金		41,520		41,520		41,520	
2 その他資本剰余金		3		3		3	
資本剰余金合計		41,523	11.5	41,523	10.8	41,523	11.8
III 利益剰余金							
1 利益準備金		727		727		727	
2 任意積立金		50,000		50,000		50,000	
3 中間(当期) 未処分利益		24,174		37,534		29,736	
利益剰余金合計		74,901	20.7	88,261	23.0	80,463	23.0
IV 土地再評価差額金		△7,037	△1.9	△5,461	△1.4	△7,037	△2.0
V その他有価証券評価 差額金		64	0.0	772	0.2	110	0.0
VI 自己株式		△8,652	△2.4	△9,575	△2.5	△9,574	△2.7
資本合計		159,305	44.0	174,026	45.3	163,991	46.8
負債・資本合計		362,104	100.0	384,392	100.0	350,180	100.0

(2) 中間損益計算書

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)		当中間会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日)		前事業年度 要約損益計算書 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)				
		金額 (百万円)	百分比 (%)	金額 (百万円)	百分比 (%)	金額 (百万円)	百分比 (%)			
I 営業収入			88,386	73.0		95,232	74.7		175,732	73.4
加盟店からの収入の 対象となる加盟店売 上高は次のとおりで あります。										
前中間会計期間 642,713百万円										
当中間会計期間 668,803百万円										
前事業年度 1,265,275百万円										
直営店売上高との合 計額は次のとおりで あります。										
前中間会計期間 675,445百万円										
当中間会計期間 701,000百万円										
前事業年度 1,329,077百万円										
II 売上高	※1	(32,731)	32,731	(100.0) 27.0	(32,196)	32,196	(100.0) 25.3	(63,801)	63,801	(100.0) 26.6
営業総収入合計			121,118	100.0		127,429	100.0		239,534	100.0
III 売上原価	※1	(23,635)	23,635	(72.2)	(23,189)	23,189	(72.0)	(46,167)	46,167	(72.4)
売上総利益	※1	(9,096)		(27.8)	(9,007)		(28.0)	(17,634)		(27.6)
営業総利益			97,483	80.5		104,240	81.8		193,366	80.7
IV 販売費及び 一般管理費			74,838	61.8		79,406	62.3		151,145	63.1
営業利益			22,644	18.7		24,833	19.5		42,220	17.6
V 営業外収益	※2		775	0.6		648	0.5		1,365	0.6
VI 営業外費用	※3		1,097	0.9		917	0.7		1,348	0.6
経常利益			22,322	18.4		24,564	19.3		42,237	17.6
VII 特別利益	※4		111	0.1		1,039	0.8		36	0.0
VIII 特別損失	※5 ※7		2,378	1.9		3,466	2.7		6,490	2.7
税引前中間 (当期) 純利益			20,055	16.6		22,137	17.4		35,783	14.9
法人税、住民税及 び事業税		8,270			8,987			16,936		
法人税等調整額		346	8,617	7.2	200	9,187	7.2	△1,739	15,197	6.3
中間(当期) 純利益			11,438	9.4		12,949	10.2		20,585	8.6
前期繰越利益			23,445			26,160			23,445	
利益による 自己株式消却額			10,703			—			10,703	
土地再評価差額金 取崩額			5			1,575			5	
中間配当額			—			—			3,585	
中間(当期) 未処分利益			24,174			37,534			29,736	

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

項目	前中間会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)	当中間会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日)	前事業年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)
1 資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 商品 「企業会計原則と関係諸法令との調整に関する連続意見書」第四による売却還元平均原価法</p> <p>(2) 有価証券 満期保有目的の債券 償却原価法（定額法） 子会社及び関連会社株式 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 中間決算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</p>	<p>(1) 商品 同左</p> <p>(2) 有価証券 満期保有目的の債券 同左 子会社及び関連会社株式 同左 その他有価証券 時価のあるもの 同左 時価のないもの 同左</p>	<p>(1) 商品 同左</p> <p>(2) 有価証券 満期保有目的の債券 償却原価法（定額法） 子会社及び関連会社株式 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 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</p>
2 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 定率法 なお、主な耐用年数は、建物10～34年、工具器具備品は5～8年であります。</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法 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）に基づく定額法を採用しております。</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p>
3 引当金の計上基準	<p>(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検討し、回収不能見込額を計上しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p>

項目	前中間会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)	当中間会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日)	前事業年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)
	<p>(2) 賞与引当金 従業員への賞与支給に備えるため、支給見込額基準により計上しております。</p> <p>(3) ポイント引当金 ローソンパス会員に付与したポイントの使用時に備えるため、当中間会計期間末において将来使用されると見込まれる額を計上しております。 ポイント使用による費用は、従来はポイント使用時に費用処理しておりましたが、利用見込額を合理的に算定することが可能となったため、当中間会計期間よりポイント引当金を計上しております。 この結果、従来の方法によった場合と比較して営業利益、経常利益及び税引前中間純利益は386百万円それぞれ減少しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金 従業員への退職給付に備えるため、当会計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、当中間会計期間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。 数理計算上の差異は、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、発生の翌事業年度から費用処理しております。また、過去勤務債務は、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、発生した事業年度から費用処理しております。</p>	<p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) ポイント引当金 ローソンパス会員に付与したポイントの使用時に備えるため、当中間会計期間末において将来使用されると見込まれる額を計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金 同左</p>	<p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) ポイント引当金 ローソンパス会員に付与したポイントの使用時に備えるため、当事業年度末において将来使用されると見込まれる額を計上しております。 ポイント使用による費用は、従来はポイント使用時に費用処理しておりましたが、利用見込額を合理的に算定することが可能となったため、当事業年度よりポイント引当金を計上しております。 この変更に伴い、従来の方法によった場合と比較して営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、407百万円それぞれ減少しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金 従業員へ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に基づき、当事業年度末に発生していると認められる額を計上しております。 数理計算上の差異は、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、発生の翌事業年度から費用処理しております。また、過去勤務債務は、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、発生した事業年度から費用処理しております。</p>

項目	前中間会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)	当中間会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日)	前事業年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)
	(5) 役員退職慰労引当金 役員（執行役員を含む）への退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末支給額の100%を計上しております。	(5) 役員退職慰労引当金 監査役及び執行役員への退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末支給額の100%を計上しております。 なお、平成17年5月27日開催の定時株主総会において、従来の取締役に対する役員退職慰労金制度を廃止し、打ち切り支給額の未払分については、流動負債の「未払金」へ含め表示しております。	(5) 役員退職慰労引当金 役員（執行役員を含む）への退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末支給額の100%を計上しております。
4 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。	同左	同左
5 その他中間財務諸表（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。 なお、仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺して流動負債「その他」に含めて計上しております。	消費税等の会計処理 同左	消費税等の会計処理 税抜方式によっております。

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

前中間会計期間 (自 平成16年 3月 1日 至 平成16年 8月31日)	当中間会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 8月31日)	前事業年度 (自 平成16年 3月 1日 至 平成17年 2月28日)
	<p>(固定資産の減損に係る会計基準) 固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成14年8月9日））及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日）が平成16年3月31日に終了する事業年度に係る財務諸表から適用できることになったことに伴い、当中間会計期間から同会計基準及び同適用指針を適用しております。これにより税引前中間純利益は1,235百万円減少しております。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の中間財務諸表等規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。</p>	

追加情報

前中間会計期間 (自 平成16年 3月 1日 至 平成16年 8月31日)	当中間会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 8月31日)	前事業年度 (自 平成16年 3月 1日 至 平成17年 2月28日)
	<p>(法人事業税における外形標準課税部分の中間損益計算書上の表示方法) 実務対応報告第12号「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」（企業会計基準委員会 平成16年2月13日）が公表されたことに伴い、当中間会計期間から同実務対応報告に基づき、法人事業税の付加価値割及び資本割については販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が367百万円増加し、営業利益、経常利益及び税金等調整前中間純利益はそれぞれ同額減少しております。</p>	

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期末 (平成16年8月31日)	当中間会計期末 (平成17年8月31日)	前事業年度末 (平成17年2月28日)
※1 有形固定資産の減価償却累計額 81,661百万円	※1 有形固定資産の減価償却累計額 90,911百万円	※1 有形固定資産の減価償却累計額 86,698百万円
※2 加盟店貸勘定及び加盟店借勘定は、加盟店との間に発生した債権債務であります。	※2 同左	※2 同左
※3 加盟店買掛金は、加盟店が仕入れた商品代金の買掛金残高であります。	※3 同左	※3 同左
※4 加盟店未払金は、加盟店が購入した消耗品等の未払金残高であります。	※4 同左	※4 同左
※5 預り保証金は主に加盟店からのものです。	※5 同左	※5 同左
6 偶発債務 次の関係会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。 (保証先) ㈱ローソン・シーエ ス・カード 2,300百万円	6 偶発債務 次の関係会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。 (保証先) ㈱ローソン・シーエ ス・カード 9,050百万円	6 偶発債務 次の関係会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。 (保証先) ㈱ローソン・シーエ ス・カード 6,050百万円

(中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)	当中間会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日)	前事業年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)
※1 売上高、売上原価、売上総利益は直営店に係るものであります。	※1 同左	※1 同左
※2 営業外収益の主要項目 受取利息 163百万円	※2 営業外収益の主要項目 受取利息 189百万円	※2 営業外収益の主要項目 受取利息 343百万円
※3 営業外費用の主要項目 店舗解約損 952百万円	※3 営業外費用の主要項目 店舗解約損 751百万円	※3 営業外費用の主要項目 店舗解約損 1,060百万円
※4 _____	※4 特別利益の主要項目 投資有価証券売却益 988百万円	※4 _____
※5 特別損失の主要項目 固定資産除却損 1,904百万円	※5 特別損失の主要項目 固定資産除却損 1,581百万円	※5 特別損失の主要項目 固定資産除却損 3,662百万円
6 減価償却実施額 有形固定資産 7,012百万円 無形固定資産 1,993百万円 合計 9,005百万円	6 減価償却実施額 有形固定資産 7,406百万円 無形固定資産 2,240百万円 合計 9,647百万円	6 減価償却実施額 有形固定資産 14,996百万円 無形固定資産 4,222百万円 合計 19,219百万円

前中間会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)	当中間会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日)	前事業年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)														
※7	<p>※7 減損損失</p> <p>当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として、店舗を基本単位として資産のグルーピングを行っております。</p> <p>主に収益性が著しく低下した以下の資産グループについて、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として特別損失に計上しております。</p> <table border="1" data-bbox="587 548 1003 654"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>場所</th> <th>種類</th> <th>減損損失 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>店舗</td> <td>東京都港区他</td> <td>建物・工具器具 備品等</td> <td>1,235</td> </tr> </tbody> </table> <p>※減損損失の種類別内訳</p> <table data-bbox="651 689 1003 772"> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>905百万円</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>210百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td>119百万円</td> </tr> </table> <p>なお、当資産グループの回収可能価額は、使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを6.0%で割り引いて算定しております。</p>	用途	場所	種類	減損損失 (百万円)	店舗	東京都港区他	建物・工具器具 備品等	1,235	建物及び構築物	905百万円	工具器具備品	210百万円	リース資産	119百万円	※7
用途	場所	種類	減損損失 (百万円)													
店舗	東京都港区他	建物・工具器具 備品等	1,235													
建物及び構築物	905百万円															
工具器具備品	210百万円															
リース資産	119百万円															

① リース取引

前中間会計期間 (自 平成16年 3月 1日 至 平成16年 8月 31日)	当中間会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 8月 31日)	前事業年度 (自 平成16年 3月 1日 至 平成17年 2月 28日)																																																																																																																																						
<p>1 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <p>・本部及び直営店に設置したリース物件に係るもの</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">6,561</td> <td style="text-align: right;">2,310</td> <td style="text-align: right;">4,251</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">6,561</td> <td style="text-align: right;">2,310</td> <td style="text-align: right;">4,251</td> </tr> </tbody> </table> <p>・加盟店に設置したリース物件に係るもの</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">65,402</td> <td style="text-align: right;">28,716</td> <td style="text-align: right;">36,685</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">65,402</td> <td style="text-align: right;">28,716</td> <td style="text-align: right;">36,685</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <p>・本部及び直営店に設置したリース物件に係るもの</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">1,312百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">3,060百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">4,373百万円</td> </tr> </table> <p>・加盟店に設置したリース物件に係るもの</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">11,259百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">26,257百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">37,517百万円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">7,069百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">6,570百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">588百万円</td> </tr> </table>		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)	工具器具備品	6,561	2,310	4,251	合計	6,561	2,310	4,251		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)	工具器具備品	65,402	28,716	36,685	合計	65,402	28,716	36,685	1年内	1,312百万円	1年超	3,060百万円	合計	4,373百万円	1年内	11,259百万円	1年超	26,257百万円	合計	37,517百万円	支払リース料	7,069百万円	減価償却費相当額	6,570百万円	支払利息相当額	588百万円	<p>1 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <p>・本部及び直営店に設置したリース物件に係るもの</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減損損失累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">6,610</td> <td style="text-align: right;">3,378</td> <td style="text-align: right;">13</td> <td style="text-align: right;">3,217</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">6,610</td> <td style="text-align: right;">3,378</td> <td style="text-align: right;">13</td> <td style="text-align: right;">3,217</td> </tr> </tbody> </table> <p>・加盟店に設置したリース物件に係るもの</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減損損失累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">66,717</td> <td style="text-align: right;">34,550</td> <td style="text-align: right;">106</td> <td style="text-align: right;">32,061</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">66,717</td> <td style="text-align: right;">34,550</td> <td style="text-align: right;">106</td> <td style="text-align: right;">32,061</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額等</p> <p>・本部及び直営店に設置したリース物件に係るもの</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">1,229百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">2,145百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">3,374百万円</td> </tr> </table> <p>リース資産減損勘定の残高 13百万円</p> <p>・加盟店に設置したリース物件に係るもの</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">11,641百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">21,421百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">33,062百万円</td> </tr> </table> <p>リース資産減損勘定の残高 106百万円</p> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">7,275百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">6,792百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">494百万円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">119百万円</td> </tr> </table>		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	減損損失累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)	工具器具備品	6,610	3,378	13	3,217	合計	6,610	3,378	13	3,217		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	減損損失累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)	工具器具備品	66,717	34,550	106	32,061	合計	66,717	34,550	106	32,061	1年内	1,229百万円	1年超	2,145百万円	合計	3,374百万円	1年内	11,641百万円	1年超	21,421百万円	合計	33,062百万円	支払リース料	7,275百万円	減価償却費相当額	6,792百万円	支払利息相当額	494百万円	減損損失	119百万円	<p>1 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <p>・本部及び直営店に設置したリース物件に係るもの</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">6,534</td> <td style="text-align: right;">2,799</td> <td style="text-align: right;">3,735</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">6,534</td> <td style="text-align: right;">2,799</td> <td style="text-align: right;">3,735</td> </tr> </tbody> </table> <p>・加盟店に設置したリース物件に係るもの</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">67,597</td> <td style="text-align: right;">33,019</td> <td style="text-align: right;">34,578</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">67,597</td> <td style="text-align: right;">33,019</td> <td style="text-align: right;">34,578</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <p>・本部及び直営店に設置したリース物件に係るもの</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">1,316百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">2,562百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">3,879百万円</td> </tr> </table> <p>・加盟店に設置したリース物件に係るもの</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">11,444百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">23,992百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">35,436百万円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">14,156百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">13,215百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">1,051百万円</td> </tr> </table>		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)	工具器具備品	6,534	2,799	3,735	合計	6,534	2,799	3,735		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)	工具器具備品	67,597	33,019	34,578	合計	67,597	33,019	34,578	1年内	1,316百万円	1年超	2,562百万円	合計	3,879百万円	1年内	11,444百万円	1年超	23,992百万円	合計	35,436百万円	支払リース料	14,156百万円	減価償却費相当額	13,215百万円	支払利息相当額	1,051百万円
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)																																																																																																																																					
工具器具備品	6,561	2,310	4,251																																																																																																																																					
合計	6,561	2,310	4,251																																																																																																																																					
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)																																																																																																																																					
工具器具備品	65,402	28,716	36,685																																																																																																																																					
合計	65,402	28,716	36,685																																																																																																																																					
1年内	1,312百万円																																																																																																																																							
1年超	3,060百万円																																																																																																																																							
合計	4,373百万円																																																																																																																																							
1年内	11,259百万円																																																																																																																																							
1年超	26,257百万円																																																																																																																																							
合計	37,517百万円																																																																																																																																							
支払リース料	7,069百万円																																																																																																																																							
減価償却費相当額	6,570百万円																																																																																																																																							
支払利息相当額	588百万円																																																																																																																																							
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	減損損失累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)																																																																																																																																				
工具器具備品	6,610	3,378	13	3,217																																																																																																																																				
合計	6,610	3,378	13	3,217																																																																																																																																				
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	減損損失累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)																																																																																																																																				
工具器具備品	66,717	34,550	106	32,061																																																																																																																																				
合計	66,717	34,550	106	32,061																																																																																																																																				
1年内	1,229百万円																																																																																																																																							
1年超	2,145百万円																																																																																																																																							
合計	3,374百万円																																																																																																																																							
1年内	11,641百万円																																																																																																																																							
1年超	21,421百万円																																																																																																																																							
合計	33,062百万円																																																																																																																																							
支払リース料	7,275百万円																																																																																																																																							
減価償却費相当額	6,792百万円																																																																																																																																							
支払利息相当額	494百万円																																																																																																																																							
減損損失	119百万円																																																																																																																																							
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)																																																																																																																																					
工具器具備品	6,534	2,799	3,735																																																																																																																																					
合計	6,534	2,799	3,735																																																																																																																																					
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)																																																																																																																																					
工具器具備品	67,597	33,019	34,578																																																																																																																																					
合計	67,597	33,019	34,578																																																																																																																																					
1年内	1,316百万円																																																																																																																																							
1年超	2,562百万円																																																																																																																																							
合計	3,879百万円																																																																																																																																							
1年内	11,444百万円																																																																																																																																							
1年超	23,992百万円																																																																																																																																							
合計	35,436百万円																																																																																																																																							
支払リース料	14,156百万円																																																																																																																																							
減価償却費相当額	13,215百万円																																																																																																																																							
支払利息相当額	1,051百万円																																																																																																																																							

前中間会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)	当中間会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日)	前事業年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28日)
(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っております。	(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左	(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左
(5) 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。	(5) 利息相当額の算定方法 同左	(5) 利息相当額の算定方法 同左
2 オペレーティング・リース取引 未経過リース料	2 オペレーティング・リース取引 未経過リース料	2 オペレーティング・リース取引 未経過リース料
1年内 618百万円	1年内 757百万円	1年内 733百万円
1年超 5,765百万円	1年超 5,478百万円	1年超 5,722百万円
合計 6,383百万円	合計 6,236百万円	合計 6,455百万円

② 有価証券

前中間会計期間（自平成16年3月1日 至平成16年8月31日）
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。

当中間会計期間（自平成17年3月1日 至平成17年8月31日）
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)

	貸借対照表計上額	時価	差額
子会社株式	1,379	5,528	4,149

前事業年度（自平成16年3月1日 至平成17年2月28日）
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)

	貸借対照表計上額	時価	差額
子会社株式	1,379	6,784	5,405