

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 東海財務局長

【提出日】 平成28年5月20日

【事業年度】 第43期(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)

【会社名】 マックスバリュ中部株式会社

【英訳名】 MAXVALU CHUBU CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 鈴木 芳 知

【本店の所在の場所】 名古屋市中区錦一丁目18番22号

【電話番号】 052(857)0719(直)

【事務連絡者氏名】 取締役兼常務執行役員経営管理本部長 望 月 俊 二

【最寄りの連絡場所】 名古屋市中区錦一丁目18番22号

【電話番号】 052(857)0719(直)

【事務連絡者氏名】 取締役兼常務執行役員経営管理本部長 望 月 俊 二

【縦覧に供する場所】 株式会社名古屋証券取引所
(名古屋市中区栄三丁目8番20号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第39期	第40期	第41期	第42期	第43期
決算年月	平成24年 1月	平成25年 2月	平成26年 2月	平成27年 2月	平成28年 2月
売上高 (千円)	119,394,042	131,548,426	149,101,959	160,545,632	169,398,042
経常利益 (千円)	1,910,411	1,682,953	1,763,444	538,694	3,194,369
当期純利益又は 当期純損失 () (千円)	115,011	41,213	393,593	212,119	1,310,344
包括利益 (千円)	148,031	74,104	433,168	202,174	845,421
純資産額 (千円)	13,555,261	13,389,929	16,140,275	16,048,206	16,396,424
総資産額 (千円)	40,055,755	38,130,218	44,671,630	48,877,269	47,991,187
1株当たり純資産額 (円)	530.95	523.93	499.51	494.36	515.59
1株当たり当期純利益 金額又は1株当たり 当期純損失金額 () (円)	4.52	1.62	12.43	6.70	41.42
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 金額 (円)		1.62	12.39	6.68	41.29
自己資本比率 (%)	33.7	34.9	35.4	32.0	33.9
自己資本利益率 (%)	0.8	0.3	2.7	1.3	8.2
株価収益率 (倍)		524.5	92.7	182.1	27.0
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	3,429,897	2,913,739	4,763,601	3,234,377	5,715,184
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,287,697	2,607,362	3,520,312	3,519,393	3,877,767
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,992,527	531,355	250,278	398,976	1,318,534
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	1,367,349	1,142,371	2,910,152	3,062,939	3,584,739
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	941 (3,463)	943 (3,546)	1,243 (4,788)	1,378 (5,249)	1,364 (5,396)

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、第39期については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失金額であるため記載しておりません。
- 3 従業員数は、就業人員数を表示しております。なお、従業員数欄の(外書)は臨時従業員(パートタイマー等で勤務時間1日8時間換算による)の年間平均雇用人員(決算期変更により第40期は13カ月の平均)であります。
- 4 当社は、平成24年4月19日開催の第39期定時株主総会において、定款の一部変更を決議し、決算期を1月31日から2月末日に変更いたしました。従いまして、第40期は平成24年2月1日から平成25年2月28日までの13カ月間となっております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次		第39期	第40期	第41期	第42期	第43期
決算年月		平成24年 1月	平成25年 2月	平成26年 2月	平成27年 2月	平成28年 2月
売上高	(千円)	119,351,219	131,139,110	148,445,176	158,830,940	167,195,744
経常利益	(千円)	2,003,621	1,721,985	1,869,661	1,070,814	3,665,739
当期純利益又は 当期純損失()	(千円)	29,428	113,982	477,329	503,169	846,317
資本金	(千円)	3,850,498	3,850,498	3,950,498	3,950,498	3,950,498
発行済株式総数	(株)	25,510,623	25,510,623	31,734,623	31,734,623	31,734,623
純資産額	(千円)	13,311,664	13,219,101	15,767,291	15,974,510	16,226,944
総資産額	(千円)	39,630,821	37,709,834	43,861,028	48,236,432	47,264,701
1株当たり純資産額	(円)	521.37	517.21	495.72	502.01	511.33
1株当たり配当額 (内 1株当たり中間配当額)	(円) (円)	10 ()	10 ()	12 ()	12 ()	12 ()
1株当たり当期純利益 金額又は1株当たり 当期純損失金額()	(円)	1.16	4.48	15.08	15.89	26.75
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 金額	(円)		4.47	15.03	15.84	26.67
自己資本比率	(%)	33.5	34.9	35.8	33.0	34.2
自己資本利益率	(%)	0.2	0.9	3.3	3.2	5.3
株価収益率	(倍)		189.7	76.4	76.8	41.8
配当性向	(%)		223.1	79.6	75.5	44.9
従業員数 (外、平均臨時雇用者数)	(人)	898 (3,296)	906 (3,378)	1,073 (4,583)	1,170 (5,019)	1,170 (5,153)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、第39期については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失金額であるため記載しておりません。

3 従業員数は、就業人員数を表示しております。なお、従業員数欄の(外書)は臨時従業員(パートタイマー等で勤務時間1日8時間換算による)の年間平均雇用人員(決算期変更により第40期は13カ月の平均)であります。

4 当社は、平成24年4月19日開催の第39期定時株主総会において、定款の一部変更を決議し、決算期を1月31日から2月末日に変更いたしました。従いまして、第40期は平成24年2月1日から平成25年2月28日までの13ヵ月間となっております。

5 平成26年2月期の1株当たり配当額12円には、マックスバリュ中京株式会社との合併記念配当2円を含んでおります。

2 【沿革】

昭和22年2月に中西久雄が三重県松阪市船江町において、個人営業による青果店を開業し、昭和34年2月に法人組織に改組し有限会社八百久食料品店を設立いたしました。昭和39年10月には松阪市川井町に郊外型スーパー第1号店を開店しました。その後、昭和42年5月に社名を有限会社八百久フードセンターに変更し、松阪市内、飯南郡（現松阪市）及び多気郡に順次10店舗を開店し業容の拡大を続けてまいりました。

昭和44年7月に三重給配株式会社(現デリカ食品株式会社、連結子会社)を設立し、豆腐、惣菜等の商品の安定供給体制を確立しました。

昭和48年8月には、営業と不動産管理の分離を目的として、有限会社八百久フードセンターから営業権及び商品、器具備品等の資産を譲り受け、株式会社八百久(資本金80,000千円、現マックスバリュ中部株式会社)を設立いたしました。

以降、現在に至るまでの概況は次のとおりであります。

- | | |
|----------|---|
| 昭和49年4月 | 松阪市大町に本部及び総合配送センターを建設。生鮮食品の集中処理、コンピューターによる在庫管理などを含む配送システムを完成する。 |
| 昭和58年2月 | CIを導入し、株式会社八百久の社名をフレックス株式会社に変更する。 |
| 昭和60年8月 | 八百久不動産株式会社、株式会社中央商事を吸収合併する。合併により従来賃借していた店舗、店舗用地等を取得する。 |
| 昭和61年7月 | 従来の生鮮加工センターの改装工事を行い、最新設備を導入したプロセッシングセンターが完成し、低温流通システムによる商品配送の改革を行う。 |
| 昭和62年11月 | 名古屋証券取引所市場第二部に上場する。 |
| 平成元年12月 | 第1回物上担保附転換社債30億円を発行する。 |
| 平成2年1月 | 株式会社ユーノスロードフレックス(現フレックスオートライフ株式会社、連結子会社で清算中)を設立する。 |
| 平成2年6月 | エファール興産株式会社を設立する。 |
| 平成11年10月 | 平成11年10月1日をもって、株式会社アコレ及び中部ウェルマート株式会社と合併し、社名をフレックスアコレ株式会社に変更する。 |
| 平成12年10月 | 平成12年10月1日をもって、社名をマックスバリュ中部株式会社に変更する。 |
| 平成13年8月 | イオン株式会社より分社型吸収分割方式により、2店舗を承継する。 |
| 平成14年2月 | エファール興産株式会社を吸収合併する。 |
| 平成15年6月 | イオン株式会社による当社株式の公開買付けの実施により、イオン株式会社の連結子会社となる。 |
| 平成18年5月 | 株式会社ナフコはせ川(マックスバリュ名古屋株式会社に社名変更)の全株式を取得し、子会社化する。 |
| 平成19年10月 | マックスバリュ名古屋株式会社を吸収合併する。 |
| 平成23年10月 | 北勢プロセスセンター（三重県四日市市）を稼働する。 |
| 平成25年3月 | マックスバリュ中京株式会社を吸収合併する。 |
| 平成25年4月 | 中国江蘇省に永旺（中国）投資有限公司と合併で永旺美思佰樂（江蘇）商業有限公司（連結子会社）を設立する。 |
| 平成25年5月 | 本店を三重県松阪市大町185番地の1から名古屋市中区錦一丁目18番22号へ移転する。 |
| 平成25年12月 | 中国江蘇省蘇州市に食品スーパーマーケット1号店をオープンする。 |
| 平成26年4月 | イオンマーケット株式会社から愛知県下の6店舗の事業を譲り受ける。 |
| 平成26年6月 | 株式会社光洋よりマックスバリュ膳所店を譲り受ける。 |
| 平成28年2月 | 店舗数は、愛知県2店舗、岐阜県1店舗の合計3店舗を新設するとともに2店舗を閉店し、国内の店舗数は112店舗となる。 |

3 【事業の内容】

当社グループは、当社及び連結子会社3社により構成されており、国内においては愛知県・岐阜県・三重県・滋賀県を、海外においては中国江蘇省を販売拠点とする食品スーパーマーケット業です。

また、当社は、イオン株式会社の子会社であり、イオン株式会社を中心とするイオングループの中で基幹事業の1つであるスーパーマーケット事業を営み、イオングループとの連携を深めながら、将来においてローカルチェーンからリージョナルチェーンへの転換をすべく経営基盤の強化と事業規模の拡大に努めております。

なお、当社グループは、イオングループ各社との間で、イオングループ開発商品（トップバリュ）等の供給、店舗の維持管理に関わる取引や当社店舗へのテナント入店等の取引を行っておりますが、「商品小売事業及びこれに付随する事業」の単一セグメントであります。

当社グループが営んでいる主な事業内容は次のとおりです。

(当社)

食品スーパーマーケット事業を主体とし、その他これに付随する店舗等の不動産賃貸業務

(親会社)

イオン株式会社：純粋持株会社

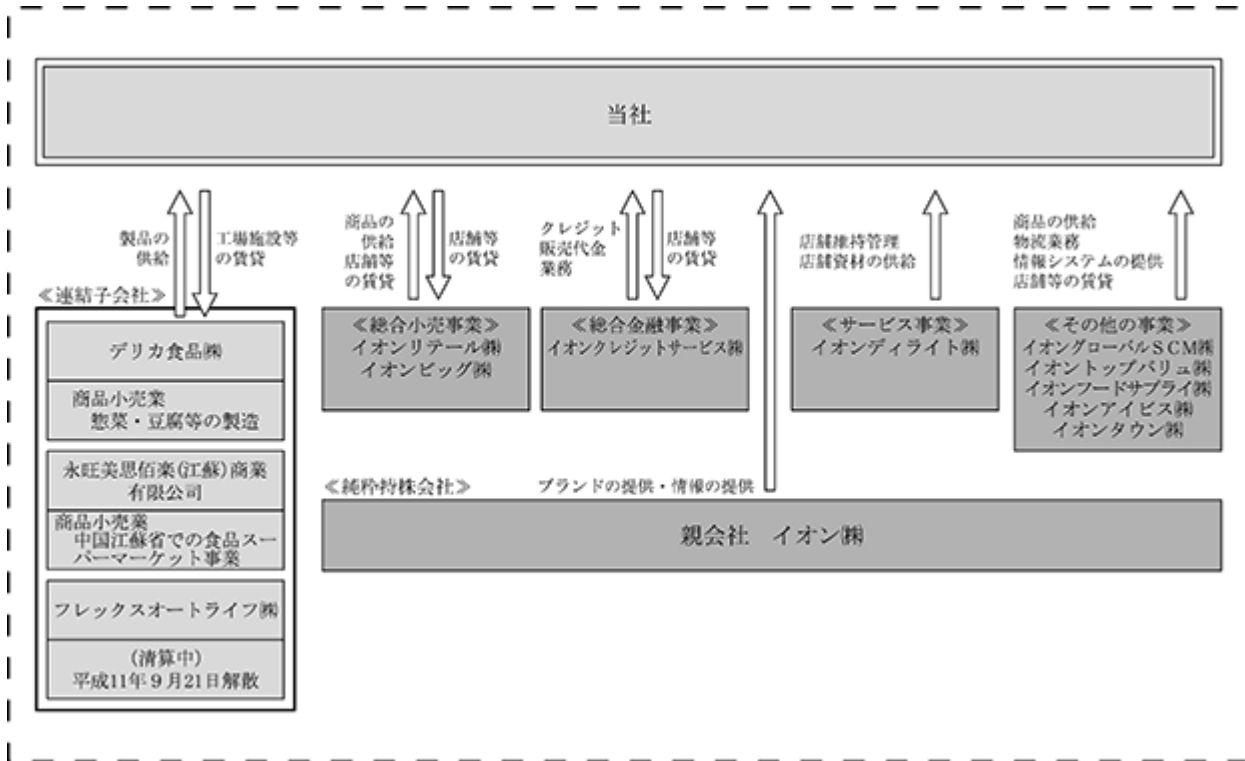
(連結子会社)

永旺美思佰樂（江蘇）商業有限公司：中国江蘇省での食品スーパーマーケット事業

デリカ食品株式会社：惣菜・豆腐等の製造業及び配送業

フレックスオートライフ株式会社：自動車販売業(平成11年9月21日解散し、現在清算中)

以上に述べた事項を事業系統図によって示すと、次のとおりです。



4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有(被所有)割合		関係内容
				所有割合 (%)	被所有割合 (%)	
(親会社) イオン(株) (注)1	千葉県千葉市 美浜区	220,007,000	純粋持株会社		66.94	・当社へブランド、情報の 提供
(連結子会社) 永旺美思佰樂(江蘇)商業 有限公司 (注)2	中華人民共和 国江蘇省	80,000 千人民元	食品スーパーマ ーケット事業	60.00		・役員の兼任 3人
デリカ食品(株)	三重県松阪市	20,000	惣菜・豆腐等の製造	100.00		・当社から工場施設の賃借 ・当社へ製品の供給 ・役員の兼任 2人
フレックスオートライフ(株)	三重県松阪市	50,000		100.00		(平成11年9月21日解散 し、清算中)

(注)1 イオン(株)は有価証券報告書を提出しております。

2 永旺美思佰樂(江蘇)商業有限公司は特定子会社であります。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

当社グループは、商品小売事業及びこれに付随する業務の単一事業であるため、従業員数は店舗等と管理部門に区分して記載しております。

(平成28年2月29日現在)

区分	従業員数(人)
店舗等	1,299 (5,373)
管理部門	65 (23)
合計	1,364 (5,396)

(注) 1 従業員数は就業人員(当社グループからの出向者を除き、受入出向者を含む)であります。

2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員(パートタイマー等で勤務時間1日8時間換算による)の年間平均雇用人員であります。

(2) 提出会社の状況

(平成28年2月29日現在)

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
1,170 (5,153)	41.8	14.2	5,247,259

(注) 1 従業員数は就業人員(当社からの出向者を除き、受入出向者を含む)であります。

2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員(パートタイマー等で勤務時間1日8時間換算による)の年間平均雇用人員であります。

3 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(3) 労働組合の状況

当社の労働組合は、イオングループ労働組合連合会マックスバリュ中部労働組合と称し、昭和53年4月1日に結成され、U Aゼンセン同盟に加盟しております。平成28年2月29日現在7,702人の組合員で、労使関係は円滑に推移しており特記すべき事項はありません。

また、海外連結子会社の永旺美思佰樂(江蘇)商業有限公司で労働組合が結成されております。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度は、雇用・所得環境の改善を背景に緩やかな回復基調が継続する一方、中国経済の減速懸念、株式市場の乱高下など先行き不透明な状況が続きました。食品小売業界におきましては、個人消費に持ち直し傾向が見られるものの、景気回復に伴う採用難に加え、コンビニエンスストアやドラッグストア等、業種業態を越えた競争は一層激しさを増し、引き続き厳しい経営環境が継続しました。

このような状況の中、当社は地域一番のスーパーマーケットを目指し、売上高の拡大、商品力の強化、収益性の向上に取り組みました。

売上高の拡大では、平成27年3月に「マックスバリュ水海道店」（岐阜県岐阜市）、6月に「マックスバリュ小牧駅西店」（愛知県小牧市）、平成28年1月に「マックスバリュ エクスプレス北山店」（名古屋市昭和区）を新規出店し、各地域のドミナントを強化しました。並行して、既存店では地域密着の店舗の実現を目指し、商圈特性やお客さまのライフスタイルの変化に対応する品揃えと設備の更新を行う改装を35店舗で実施し、売上高既存比は102.5%と当初計画を2.5ポイント上回りました。

営業面では、平日には普段使いの商品をお買得価格でご提供し、調理に手間のかからない即食・簡便商品を拡充するとともに、週末やハレの日にはごちそうメニューとなる高付加価値商品の品揃えを強化しました。そして、各店舗ではパート従業員が中心となって実施する「おもてなし委員会」が5週販売計画に基づき地域行事、季節行事に応じた売場づくりや店内イベントを企画し、調理見本などによる料理提案や地域商品の発掘を行なうなど、お客さま視点での売場づくりに注力しました。

商品力の強化については、生鮮およびデリカ部門を中心に鮮度・品質やおいしさを追求し、原料にもこだわった「名物商品」となる商品の開発・発掘を進め、商品の改廃を積極的に推進することで、売上高を確保するとともに利益の確保にも寄与しました。

一方、収益構造の改革にも継続して取り組み、LED照明の導入や節水装置の導入に加え、システム費用の圧縮等の経費削減策の実行により、販売費及び一般管理費は当初計画内に収まりました。

連結子会社については、永旺美思佰樂（江蘇）商業有限公司およびデリカ食品株式会社ともに概ね計画どおり推移しました。以上の結果、当連結会計年度の営業収益（売上高とその他の営業収入の合計）は1,739億2百万円（前年同期比5.4%増）、営業利益31億82百万円（前年同期比626.6%増）、経常利益31億94百万円（前年同期比493.0%増）となり、減損損失8億40百万円を計上したことなどにより当期純利益は13億10百万円（前年同期比517.7%増）となりました。

当連結会計年度におけるセグメント別の状況については、当社は単一セグメントでありますので、その売上高の状況を部門別に示すと次のとおりであります。

<食品部門>

当連結会計年度における食品部門の動向は、消費増税の影響が一巡したことに加えて、賃金や雇用情勢など国内の消費環境が改善したことで、食品部門は前年同期比3.2%増となりました。

農産部門については、相場高が影響したものの好調に推移し、鮮度の高い産地直送品や伸長するサラダ用野菜の品揃え拡大を進め、食品部門を牽引しました。

また、デイリー部門では、市場が伸長している商品群の販促強化を行い、ヨーグルト等のデザートや乳加工品等が好調に推移しました。

<非食品部門>

非食品部門では、シニア世代に向けたヘルスケア商品や健康・美容に配慮した商品等の品揃えを強化するとともに、W A O Nを活用した販売促進などを推進し、販売効率の向上に取り組みました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前連結会計年度末に比べ5億21百万円増加し、35億84百万円となりました。

各キャッシュ・フローの状況とその要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果、得られた資金は57億15百万円（前年同期に比べ24億80百万円の増加）となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益24億11百万円、減価償却費27億61百万円、減損損失8億40百万円の計上と、法人税等の支払額5億6百万円等によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果、使用した資金は38億77百万円（前年同期に比べ3億58百万円の増加）となりました。これは主に、短期貸付金の純増額33億円、有形固定資産の取得による支出18億89百万円及び有形固定資産の売却による収入14億74百万円等によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果、使用した資金は13億18百万円（前年同期は3億98百万円の獲得）となりました。これは主に、長期借入金の純減額7億83百万円及び配当金の支払額3億79百万円等の支出によるものであります。

2 【販売及び仕入の状況】

(1) 商品部門別売上高

商品部門	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)		当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)		前年同期比 (%)
	売上高(千円)	構成比(%)	売上高(千円)	構成比(%)	
生鮮食品					
農産	16,645,229	10.4	18,657,840	11.0	112.1
水産	10,228,681	6.4	10,818,604	6.4	105.8
畜産	13,416,458	8.3	14,179,060	8.4	105.7
デイリー	41,708,895	26.0	44,861,393	26.5	107.6
デリカ	15,921,708	9.9	16,512,108	9.7	103.7
小計	97,920,973	61.0	105,029,007	62.0	107.3
グロサリー					
一般食品・リカー	38,193,209	23.8	39,332,085	23.2	103.0
菓子	8,472,492	5.3	8,882,044	5.3	104.8
ノンフーズ	8,918,211	5.5	9,004,982	5.3	101.0
小計	55,583,913	34.6	57,219,112	33.8	102.9
その他	7,040,745	4.4	7,149,922	4.2	101.6
合計	160,545,632	100.0	169,398,042	100.0	105.5

(注) 1 商品部門別売上高のうち、商品の種類別区分は次のとおりであります。

農 産：野菜、果物等

水 産：鮮魚、塩干等

畜 産：畜肉等

デ イ リー：漬物、練製品、加工肉、卵、冷凍食品、乳製品、パン等

デ リ カ：寿司、惣菜、弁当等

一般食品・リカー：乾物類、調味料、飲料、米、酒類等

菓 子：菓子等

ノンフーズ：日用雑貨品、書籍、衣料等

そ の 他：たばこ、医薬品、ギフト商品、催事商品

2 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 地域別売上高

地 域	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)		当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)		前年同期比 (%)
	売上高(千円)	構成比(%)	売上高(千円)	構成比(%)	
国内					
愛知県地区計	69,912,668	43.6	74,022,038	43.7	105.9
岐阜県地区計	10,024,565	6.2	11,890,150	7.0	118.6
三重県地区計	71,718,545	44.7	73,495,942	43.4	102.5
滋賀県地区計	7,917,149	4.9	8,616,705	5.1	108.8
小計	159,572,929	99.4	168,024,836	99.2	108.8
海外					
中華人民共和国計	972,703	0.6	1,373,206	0.8	141.2
小計	972,703	0.6	1,373,206	0.8	141.2
合計	160,545,632	100.0	169,398,042	100.0	105.5

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 商品部門別仕入高

商品部門	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)		当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)		前年同期比 (%)
	仕入高(千円)	構成比(%)	仕入高(千円)	構成比(%)	
生鮮食品					
農産	13,221,097	10.9	14,616,147	11.6	110.6
水産	7,977,386	6.6	8,194,765	6.5	102.7
畜産	10,232,828	8.5	10,650,892	8.5	104.1
デイリー	30,186,165	25.0	31,609,069	25.1	104.7
デリカ	10,159,684	8.4	10,894,885	8.7	107.2
小計	71,777,162	59.4	75,965,759	60.4	105.8
グロサリー					
一般食品・リカー	30,614,174	25.3	31,074,165	24.7	101.5
菓子	6,026,904	5.0	6,307,228	5.0	104.7
ノンフーズ	6,691,749	5.5	6,672,625	5.3	99.7
小計	43,332,828	35.8	44,054,018	35.0	101.7
その他	5,796,539	4.8	5,818,526	4.6	100.4
合計	120,906,530	100.0	125,838,304	100.0	104.1

(注) 1 商品部門別仕入高のうち、商品の種類別区分は次のとおりであります。

農 産：野菜、果物等

水 産：鮮魚、塩干等

畜 産：畜肉等

デ イ リー：漬物、練製品、加工肉、卵、冷凍食品、乳製品、パン等

デ リ カ：寿司、惣菜、弁当等

一般食品・リカー：乾物類、調味料、飲料、米、酒類等

菓 子：菓子等

ノンフーズ：日用雑貨品、書籍、衣料等

そ の 他：たばこ、医薬品、ギフト商品、催事商品

2 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

3 【対処すべき課題】

小売業を取り巻く環境は、外国為替や国内株式等のマーケットの変動や政府による金融政策等の影響を受け、依然として個人消費の先行きは不透明な状況が続くと考えております。また、消費行動の変化にも機敏に対応し、お客様のニーズにスピーディーに対応することが必要となっております。こうした状況の中、当社グループが経営戦略を実現するために対処すべき課題は以下のとおりとなります。

商品力と営業力の強化

コンビニエンスストアやドラッグストア、外食産業など業種業態を越えた競争が激化する中、お客さまのご来店頻度を高めるため、異業種に打ち勝つことができる品揃えや商品加工技術のレベルアップ、売場構築力の向上などを進めるとともに、生鮮およびデリカ部門の商品開発や商品調達、サプライチェーンの改革にも取り組んでまいります。

一方で、営業力を高めていくための原資となりえる収益性の向上にも取り組み、労働人口の減少や現状の人手不足に対応するべく店舗オペレーションの単純化・標準化や販売方法の改善について、ITのスケールアップを図りながら、生産性の向上を進めてまいります。

エリアシェアの拡大

愛知・岐阜・三重・滋賀の各県および中国江蘇省において、地域ナンバーワンのスーパーマーケットを目指し、出店拡大に取り組み、地域に根ざした店舗運営によりお客さま満足の向上を目指してまいります。

また、新業態開発にも取り組み、特に都市部における小型店のフォーマット確立に取り組んでまいります。

財務基盤の強化

当社グループの持続的な成長を目指し、キャッシュ・フロー経営が実現できる体制の構築を目指すとともに、有利子負債の削減等、財務構造の改善にも取り組んでまいります。

また、店舗運営コストの見直し等を図り、販売費及び一般管理費の適正化を進め、収益構造の改善を図ってまいります。

4 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

なお、文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において当社グループが判断したものであります。また、以下に記載する事項は、当社グループの事業に関する全てのリスクを網羅的に記述するものではありませんのでご留意ください。

(1) 景気動向に関するリスク

当社グループは小売業を主要事業として営んでおり、景気や個人消費といった国内経済の動向や異常気象が当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 競争激化に関するリスク

当社グループがドミナントエリアとしている中部地区は、オーバーストアの状況にありますが、引き続き業種・業態を越えた新規出店や参入が続いております。当社グループとしては、競合他社の動向を把握するとともに、より競争力のある店舗作りと差別化を図っていく所存ですが、今後さらに競合他社の出店が加速した場合、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 顧客情報の漏洩に関するリスク

当社グループは、個人情報の利用・保管などに関して社内ルールを設け、一般財団法人日本情報経済社会推進協会認定の「プライバシーマーク」を取得し、その管理を徹底し万全を期しておりますが、コンピューターシステムのトラブルによる情報流出や犯罪行為等により情報漏洩が発生する可能性があり、その場合、当社グループの社会的信用を失うとともに、企業イメージを損ない、売上高の減少、損害賠償の発生等、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 法的規制及び品質管理に関するリスク

当社グループの取り扱う商品・サービスの提供にあたっては、販売時や媒体掲載時の表示等について、景品表示法やJAS法等による法的な定めがあり、商品仕入についての独占禁止法、下請法等の規制により、取引先との公正な取引が強く要請されております。また、新規出店・増床計画・営業時間延長等に対する大規模小売店舗立地法による規制、環境・リサイクル関連法の適用を受けるなど、コンプライアンス遵守に立脚した経営が求められております。

当社グループにおいては、法令遵守の重要性についての教育を行い、一人ひとりが日常行動の基本的な考え方や判断基準を定めたイオン行動規範に基づき行動を行います。

しかしながら、このように社内管理・内部統制システムの構築と強化に努めたにもかかわらず、社会環境の複雑化に伴い、防ぎきれない巧妙な違法行為、取引先等に起因する違反事項等、防止がかなわない可能性もあり、これらに対する監督官庁からの違法性の指摘による営業活動への影響、損害賠償の発生等の可能性もあり、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 消費増税と社会保険料等の負担増による個人消費の減退リスク

当社グループは、食料品を中心とした生活必需品の小売販売が主要事業であり、更なる消費税率の引上げや社会保険料等の負担増などが実施されると、個人消費が落ち込む可能性があり、この場合、当社グループの業績や財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 商品の安全性に関するリスク

当社グループは、食の「安全」と「安心」を守るために様々な取り組みを進めておりますが、新型インフルエンザ等の感染症の発生、人体に与える影響が大きい放射能による食品等の汚染、農作物の残留農薬、産地表示の偽装等、当社グループの取り組みを越えた問題が発生した場合、当社グループが提供する食品の安全性や品質に対する消費者の信頼低下、対応コストの発生等により、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 不動産価格等の上昇に伴うリスク

当社グループの商品小売事業やこれに付随する業務においては不動産の取得又は賃借を行うため、不動産価格が上昇した場合、不動産の取得又は賃借に係る費用が増加することとなります。また、当社グループは、不動産の転貸も行っておりますが、当社グループが負担すべき賃料の増額分をテナントから受領する賃料収入によって賄うことができなくなる可能性もあります。

また、機材の高騰、建設作業員の不足、震災及び東京オリンピック等の特需等の影響による建設コストの上昇、不動産関係法の改正や会計基準の変更による不動産保有リスクの上昇が、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 店舗出店に関するリスク

当社グループは、店舗の出店方法を土地又は土地・建物を賃借する方式で出店した時に、敷金・保証金及び建設協力金として資金の差入れを行っております。

差入れした資金の保全対策として、抵当権又は賃借権の設定を行っておりますが、土地及び建物の所有者である法人・個人が破綻等の状況に陥り、店舗の継続的使用や債権の回収が困難となった場合には、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。また、締結している土地及び建物に係る賃貸借契約のうち、当社グループの事情により中途解約する場合には、敷金・保証金等の一部を放棄する可能性があります。

(9) 減損に関するリスク

当社グループが所有する固定資産（のれんを含む）について、競争の激化や市場価格の著しい下落等、経営環境の著しい変化により収益性が低下した場合、減損処理が必要となり、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 資金調達に関するリスク

当社グループは、新規出店や既存店の改装投資に必要な資金の一部を、金融機関からの借入を中心に調達しておりますが、金融環境の悪化により当社が望む条件で適時に資金調達できない可能性もあり、この場合、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(11) 地震や台風等の自然災害等に関するリスク

当社グループの店舗・施設の周辺地域において大地震や台風等の災害或いは予期せぬ事故等が発生し、店舗・施設に物理的に損害が生じ、当社グループの販売活動や流通・仕入活動が阻害された場合、さらに人的被害があった場合、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(12) 感染症災害の発生等に関するリスク

当社グループの店舗・施設の周辺地域において、新型インフルエンザ等の感染症災害が発生し、当社グループの販売活動や流通・仕入活動が阻害された場合、さらに人的被害があった場合、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(13) イオン株式会社との関係

当社の親会社はイオン株式会社であり、当連結会計年度末現在において当社株式の議決権66.94%を所有しております。当社はイオン株式会社を中心とするイオングループのスーパーマーケット事業における、中部地区での中核企業であります。今後のイオングループスーパーマーケット事業の戦略は、愛知県、岐阜県、三重県、滋賀県の新規出店については、当社が進める戦略であり、競合する可能性はありません。

しかしながら、グループ戦略に変更が生じた場合やグループ各社の事業展開によっては事業競合が発生する可能性があります。この場合は、当社グループの事業展開及び業績や財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(14) 中国事業に関するリスク

当社グループは、中国江蘇省で食品スーパーマーケット事業を展開しております。今後の事業拡大にあたっては十分な調査を行ったうえで実施いたしますが、中国行政当局や現地マーケット状況に予期せぬ変化が生じた場合、テロ活動や伝染病等の事象が発生した場合、取引や物流、品質管理、課税等に問題が発生した場合、当社グループの中国における事業展開に影響が及び可能性があります。また、為替相場の変動等により業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

当社は、親会社であるイオン株式会社及び兄弟会社であるイオンリテール株式会社等と以下の契約を締結しております。

(1) 親会社との契約

会社名	契約名称	契約内容	契約期間
イオン株式会社	ブランドロイヤルティ契約	グループマネジメントに係わる費用負担及びグループに属することで与えられる無形の経済的利益に関する契約	平成27年3月1日～平成28年2月29日

(2) 兄弟会社との契約

会社名	契約名称	契約内容	契約期間
イオンリテール株式会社	商品券共通利用契約	イオン商品券の販売及び利用	平成27年10月21日～平成28年10月20日 (1年毎自動更新)
イオンリテール株式会社	商品売買基本契約	商品の仕入	平成27年6月21日～平成28年6月20日 (1年毎自動更新)
イオントップバリュ株式会社	トップバリュ商品販売基本契約	PB(プライベートブランド)商品の仕入	平成27年6月21日～平成28年6月20日 (1年毎自動更新)
イオンアイビス株式会社	情報システム利用等に関する契約	グループ統合システムの利用	イオングループとしての業務提携、協力関係が存続する限り継続

6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績の分析

当連結会計年度における営業収益は、1,739億2百万円（前年同期比5.4%増）となりました。その内訳は、既存店の売上増加及び前連結会計年度に譲受また前連結会計年度並びに当連結会計年度に新規開店した店舗が売上高に寄与し、売上高は1,693億98百万円（前年同期比5.5%増）、その他の営業収入は、新規テナントの増加による不動産賃貸収入の増加等により45億4百万円（前年同期比2.4%増）となりました。

営業総利益は、売上高の増加及び売上総利益率の改善により481億93百万円（前年同期比8.5%増）となりました。

販売費及び一般管理費は、人件費や販促費等の増加により450億11百万円（前年同期比2.3%増）となり、営業利益は、31億82百万円（前年同期比626.6%増）となりました。

営業外損益は、営業外収益で1億27百万円（前年同期比29.5%減）、営業外費用で1億15百万円（前年同期比43.4%増）、それぞれ計上いたしました。これにより、経常利益は、31億94百万円（前年同期比493.0%増）となりました。

特別損益は、特別利益で固定資産売却益63百万円及び投資有価証券売却益5百万円により69百万円（前年同期比58.6%減）、特別損失で減損損失8億40百万円等により8億52百万円（前年同期比37.8%増）、それぞれ計上いたしました。

その結果、税金等調整前当期純利益は、24億11百万円（前年同期は87百万円）となり、法人税、住民税及び事業税と法人税等調整額合計で13億86百万円を計上、及び少数株主損失2億85百万円を計上したことにより、当期純利益は13億10百万円（前年同期比517.7%増）となりました。

(2) 財政状態の分析

(流動資産)

当連結会計年度末における流動資産の残高は、163億8百万円（前年同期比22.6%増）となりました。増減の主な内訳は、未収入金が8億89百万円減少しましたが、関係会社短期貸付金が33億円、現金及び預金が5億21百万円増加し、流動資産合計で30億6百万円増加しております。

(固定資産)

当連結会計年度末における固定資産の残高は、316億82百万円（前年同期比10.9%減）となりました。増減の主な内訳は、有形固定資産が27億59百万円、投資その他の資産が10億72百万円減少し、固定資産合計で38億92百万円減少しております。

(流動負債)

当連結会計年度末における流動負債の残高は、226億40百万円（前年同期比2.9%減）となりました。増減の主な内訳は、賞与引当金が3億25百万円増加しましたが、買掛金が4億58百万円、流動負債の「その他」が3億7百万円、1年内返済予定の長期借入金が3億1百万円減少し、流動負債合計で6億85百万円減少しております。

(固定負債)

当連結会計年度末における固定負債の残高は、89億54百万円（前年同期比5.8%減）となりました。増減の主な内訳は、長期借入金が4億81百万円、長期預り保証金が1億25百万円減少し、固定負債合計で5億48百万円減少しております。

(純資産)

当連結会計年度末における純資産の残高は、163億96百万円（前年同期比2.2%増）となりました。増減の主な内訳は、利益剰余金が9億21百万円増加しましたが、少数株主持分が2億81百万円及び自己株式が取得等により1億8百万円減少し、純資産合計で3億48百万円増加しております。

(3) キャッシュ・フローの状況の分析

キャッシュ・フローの状況につきましては、「1〔業績等の概要〕」に記載しております。

(4) 資金需要

当社グループの運転資金需要のうち主なものは、販売用商品の仕入資金のほか、販売費及び一般管理費等の営業費用によるものです。営業費用の主なものは、人件費、販売費、設備費及び一般管理費であります。

固定資金需要のうち主なものは、新規店舗出店での店舗設備の取得、賃借保証金の差入れ及び約定で返済している借入金等であります。

(5) 財務政策

当社グループは、基本的に運転資金及び通常の店舗改装、設備改修資金等については、自己資金又は短期借入金で調達し、新規店舗出店等による固定資金は、自己資金、預り保証金及び長期借入金で調達しております。

当社グループは、引き続き財務の健全性を保ち、営業活動によるキャッシュ・フローを生み出すことで当社グループの成長を維持するために将来必要な運転資金及び固定資金を調達することが可能と考えております。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当社グループは、食品小売業界における企業間競争に生き残るために、営業基盤の拡大と強化を積極的に行っております。平成27年3月にマックスバリュ水海道店（岐阜県岐阜市）、6月にマックスバリュ小牧駅西店（愛知県小牧市）、平成28年1月にマックスバリュ エクスプレス北山店（名古屋市昭和区）の3店舗を新規出店し、国内の期末店舗数は112店舗となりました。既存店舗では商圈特性やお客さまのライフスタイルの変化に対応する品揃えと設備の更新を行う改装を35店舗で実施しました。これらにより設備投資額は20億80百万円となりました。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

(平成28年2月29日現在)

地域名	設備の内容	土地		建物		構築物 帳簿価額 (千円)	その他の 有形固定 資産 帳簿価額 (千円)	差入 保証金 帳簿価額 (千円)	投下資本 合計 (千円)	従業員数 (人)
		面積 (㎡)	帳簿価額 (千円)	面積 (㎡)	帳簿価額 (千円)					
愛知県 地区計	店舗	212,616 (206,414)	709,709	169,776 (64,732)	5,455,873	547,828	1,329,052	2,349,030	10,145,888	2,598
岐阜県地 区計	店舗	52,788 (52,616)	37,003	27,728 (13,291)	1,304,101	179,516	319,303	252,159	2,092,084	474
三重県 地区計	店舗	629,192 (576,283)	4,111,209	194,271 (65,642)	4,375,072	830,041	588,332	1,657,418	11,562,074	2,360
滋賀県 地区計	店舗	59,076 (59,076)		18,863 (8,202)	562,727	145,833	57,434	318,518	1,084,514	306
店舗計		953,673 (894,390)	4,857,922	410,639 (151,868)	11,697,775	1,703,220	2,294,122	4,577,127	24,884,563	5,738
本部計	事務所	5,810 (3,779)	169,620	5,363 (2,056)	76,083	3,680	49,304	44,056	342,743	335
開発物 件等計	遊休 物件他	7,792 ()	398,251	()				34,040	432,291	
賃貸物 件計	賃貸 施設	284,267 (274,708)	379,959	59,443 (7,709)	538,802	98,574	15,757	169,705	1,202,798	
合計		1,251,544 (1,172,877)	5,805,753	475,446 (161,633)	12,312,661	1,805,474	2,359,183	4,824,928	26,862,397	6,073

- (注) 1 面積のうち()内の数字は、賃借面積を内数で表示しております。
 2 建物面積は延面積であり、同友店(テナント)への賃貸面積を含んでおります。
 3 差入保証金には、1年内償還予定の差入保証金(店舗賃借保証金) 127,785千円を含めております。
 4 その他の有形固定資産の内訳は車両運搬具(2,505千円)、器具備品(2,111,073千円)及びリース資産(245,604千円)であります。
 5 従業員数は、当社からの出向者27人を除き、受入出向者54人、臨時従業員4,903人(パートタイマー等で1日勤務時間8時間換算による)を含んでおります。
 6 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 国内子会社

(平成28年2月29日現在)

事業所名 (所在地)	設備の 内容	土地		建物		構築物	その他の 有形固定 資産	差入 保証金	投下資本 合計 (千円)	従業員数 (人)
		面積 (㎡)	帳簿価額 (千円)	面積 (㎡)	帳簿価額 (千円)	帳簿価額 (千円)	帳簿価額 (千円)	帳簿価額 (千円)		
デリカ食品㈱ (三重県松阪市)	製造 工場	13,828 (13,828)		6,091 (6,091)	88,392	14,540	123,707	4,984	231,625	206

- (注) 1 面積のうち()内の数字は、賃借面積を内数で表示しております。
- 2 デリカ食品㈱の従業員数には、デリカ食品㈱からの出向者1人を除き、受入出向者13人、臨時従業員174人(パートタイマー等で1日勤務時間8時間換算による)を含んでおります。
- 3 デリカ食品㈱のその他の有形固定資産の内訳は、車輛運搬具(73千円)、器具備品(8,583千円)及び機械装置(115,050千円)であります。
- 4 上記金額には、消費税等は含まれておりません。
- 5 リース契約における主な賃借設備は、以下のとおりであります。

区分	主な物件名	年間リース料	リース期間	リース契約残高
デリカ食品㈱	車両運搬具他	342千円	5年	1,593千円

(3) 在外子会社

(平成27年12月31日現在)

事業所名 (所在地)	設備の 内容	土地		建物		構築物	その他の 有形固定 資産	差入 保証金	投下資本 合計 (千円)	従業員 数 (人)
		面積 (㎡)	帳簿価額 (千円)	面積 (㎡)	帳簿価額 (千円)	帳簿価額 (千円)	帳簿価額 (千円)	帳簿価額 (千円)		
永旺美思佰樂(江蘇)商業有限公司 (中国江蘇省蘇州市)	店舗 事務所	3,319 (3,319)		5,282 (5,282)	119,259		75,946	18,510	213,716	231

- (注) 1 面積のうち()内の数字は、賃借面積を内数で表示しております。
- 2 永旺美思佰樂(江蘇)商業有限公司の従業員数には、受入出向者2人、臨時従業員72人(パートタイマー等で1日勤務時間8時間換算による)を含んでおります。
- 3 永旺美思佰樂(江蘇)商業有限公司のその他の有形固定資産の内訳は、器具備品であります。
- 4 上記金額には、消費税等は含まれておりません。
- 5 リース契約は実施しておりません。

(4) 提出会社の販売設備の稼動状況

地域名	建物床面積 (㎡)	売場部分		貸与部分	
		面積 (㎡)	床面積に 対する比率 (%)	面積 (㎡)	床面積に 対する比率 (%)
愛知県地区計	169,776	77,596	45.7	36,771	21.7
岐阜県地区計	27,728	16,227	58.5	3,658	13.2
三重県地区計	194,271	97,059	50.0	53,013	27.3
滋賀県地区計	18,863	10,702	56.7	2,953	15.7
合計	410,639	201,586	49.1	96,397	23.5

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

会社名	事業所名 (店舗名仮称) (所在地)	設備の 内容	投資予定金額		資金調 達方法	着手及び完了予定		増加予定 売場面積 (㎡)
			総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了	
提出会社	マックスバリュ 左京山店 (名古屋市緑区)	店舗設備	318,186	9,820	注1	平成26年5月	平成28年10月	1,636
提出会社	マックスバリュ 大津月輪店 (滋賀県大津市)	店舗設備	784,009	3,000	注1	平成27年5月	平成28年12月	1,651

(注) 1 設備投資予定額の資金調達方法は、自己資金及び借入金を予定しております。

2 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	80,000,000
計	80,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成28年2月29日)	提出日現在 発行数(株) (平成28年5月20日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	31,734,623	31,734,623	名古屋証券取引所 (市場第二部)	単元株式数 100株
計	31,734,623	31,734,623		

(2) 【新株予約権等の状況】

第1回新株予約権

平成20年3月14日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	31	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	3,100 (注)1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成20年5月1日～ 平成35年4月30日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 789(注)2 資本組入額 395(注)3	同左
新株予約権の行使の条件	新株予約権を割り当てられた者は、権利行使時においても当社の取締役または監査役地位にあることを要する。ただし、当社の取締役及び監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限って権利行使ができるものとする。 新株予約権については、その数の全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、又はこれを担保に供することはできない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注)1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

2 発行価格は、新株予約権の行使時の払込金額(1株当たり1円)と付与日における新株予約権の公正な評価単価(1株当たり788円)を合算しております。なお、各取締役に割当てられた新株予約権の公正な評価単価相当額については、当該取締役のこれと同額の報酬債権をもって、付与日において合意相殺しております。

3 新株予約権の行使による株式の発行については、自己株式を充当する場合には、資本組入は行わないものとする。

第2回新株予約権

平成21年3月13日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	158	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	15,800 (注)1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成21年5月1日～ 平成36年4月30日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 789(注)2 資本組入額 395(注)3	同左
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権を割り当てられた者は、権利行使時においても当社の取締役または監査役の地位にあることを要する。ただし、当社の取締役及び監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限って権利行使ができるものとする。</p> <p>新株予約権については、その数の全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、又はこれを担保に供することはできない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注)1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

- 発行価格は、新株予約権の行使時の払込金額(1株当たり1円)と付与日における新株予約権の公正な評価単価(1株当たり788円)を合算しております。なお、各取締役に割当てられた新株予約権の公正な評価単価相当額については、当該取締役のこれと同額の報酬債権をもって、付与日において合意相殺しております。
- 新株予約権の行使による株式の発行については、自己株式を充当する場合には、資本組入は行わないものとする。

第3回新株予約権

平成22年3月12日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	177	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	17,700 (注)1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成22年5月1日～ 平成37年4月30日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 761(注)2 資本組入額 381(注)3	同左
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権を割り当てられた者は、権利行使時においても当社の取締役または監査役の地位にあることを要する。ただし、当社の取締役及び監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限って権利行使ができるものとする。</p> <p>新株予約権については、その数の全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、又はこれを担保に供することはできない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注)1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

- 発行価格は、新株予約権の行使時の払込金額(1株当たり1円)と付与日における新株予約権の公正な評価単価(1株当たり760円)を合算しております。なお、各取締役に割当てられた新株予約権の公正な評価単価相当額については、当該取締役のこれと同額の報酬債権をもって、付与日において合意相殺しております。
- 新株予約権の行使による株式の発行については、自己株式を充当する場合には、資本組入は行わないものとする。

第4回新株予約権

平成23年3月11日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	150	102
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	15,000 (注)1	10,200 (注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成23年5月1日～ 平成38年4月30日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 700(注)2 資本組入額 350(注)3	同左
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権を割り当てられた者は、権利行使時においても当社の取締役または監査役の地位にあることを要する。ただし、当社の取締役及び監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限って権利行使ができるものとする。</p> <p>新株予約権については、その数の全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、又はこれを担保に供することはできない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注)1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

- 発行価格は、新株予約権の行使時の払込金額(1株当たり1円)と付与日における新株予約権の公正な評価単価(1株当たり699円)を合算しております。なお、各取締役に割当てられた新株予約権の公正な評価単価相当額については、当該取締役のこれと同額の報酬債権をもって、付与日において合意相殺しております。
- 新株予約権の行使による株式の発行については、自己株式を充当する場合には、資本組入は行わないものとする。

第5回新株予約権

平成24年3月9日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	157	109
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	15,700 (注)1	10,900 (注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成24年5月1日～ 平成39年4月30日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する 場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 728(注)2 資本組入額 364(注)3	同左
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権を割り当てられた者は、権利行使時においても当社の取締役または監査役の地位にあることを要する。ただし、当社の取締役及び監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限って権利行使ができるものとする。</p> <p>新株予約権については、その数の全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、又はこれを担保に供することはできない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注) 1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

- 発行価格は、新株予約権の行使時の払込金額(1株当たり1円)と付与日における新株予約権の公正な評価単価(1株当たり727円)を合算しております。なお、各取締役に割当てられた新株予約権の公正な評価単価相当額については、当該取締役のこれと同額の報酬債権をもって、付与日において合意相殺しております。
- 新株予約権の行使による株式の発行については、自己株式を充当する場合には、資本組入は行わないものとする。

第6回新株予約権

平成25年4月9日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	73	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	7,300 (注)1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成25年6月10日～ 平成40年6月9日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 833(注)2 資本組入額 417(注)3	同左
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権を割り当てられた者は、権利行使時においても当社の取締役または監査役の地位にあることを要する。ただし、当社の取締役及び監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限って権利行使ができるものとする。</p> <p>新株予約権については、その数の全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、又はこれを担保に供することはできない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注) 1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

- 発行価格は、新株予約権の行使時の払込金額(1株当たり1円)と付与日における新株予約権の公正な評価単価(1株当たり832円)を合算しております。なお、各取締役に割当てられた新株予約権の公正な評価単価相当額については、当該取締役のこれと同額の報酬債権をもって、付与日において合意相殺しております。
- 新株予約権の行使による株式の発行については、自己株式を充当する場合には、資本組入は行わないものとする。

第7回新株予約権

平成26年4月8日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	97	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	9,700 (注) 1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成26年6月10日～ 平成41年6月9日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 1,078(注) 2 資本組入額 539(注) 3	同左
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権を割り当てられた者は、権利行使時においても当社の取締役または監査役の地位にあることを要する。ただし、当社の取締役及び監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限って権利行使ができるものとする。</p> <p>新株予約権については、その数の全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、又はこれを担保に供することはできない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注) 1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

- 発行価格は、新株予約権の行使時の払込金額(1株当たり1円)と付与日における新株予約権の公正な評価単価(1株当たり1,077円)を合算しております。なお、各取締役に割当てられた新株予約権の公正な評価単価相当額については、当該取締役のこれと同額の報酬債権をもって、付与日において合意相殺しております。
- 新株予約権の行使による株式の発行については、自己株式を充当する場合には、資本組入は行わないものとする。

第8回新株予約権

平成27年4月9日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

	事業年度末現在 (平成28年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成28年4月30日)
新株予約権の数(個)	107	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	10,700 (注) 1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	平成27年6月10日～ 平成42年6月9日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 1,098(注) 2 資本組入額 549(注) 3	同左
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権を割り当てられた者は、権利行使時においても当社の取締役または監査役の地位にあることを要する。ただし、当社の取締役及び監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限って権利行使ができるものとする。</p> <p>新株予約権については、その数の全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。</p>	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、又はこれを担保に供することはできない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

- (注) 1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。
- $$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$
- 当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。
- 2 発行価格は、新株予約権の行使時の払込金額(1株当たり1円)と付与日における新株予約権の公正な評価単価(1株当たり1,097円)を合算しております。なお、各取締役に割当てられた新株予約権の公正な評価単価相当額については、当該取締役のこれと同額の報酬債権をもって、付与日において合意相殺しております。
- 3 新株予約権の行使による株式の発行については、自己株式を充当する場合には、資本組入は行わないものとする。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成25年3月1日(注)	6,224,000	31,734,623	100,000	3,950,498	25,000	5,441,207

(注) マックスバリュ中京株式会社の吸収合併による増加
合併比率 1 : 778

(6) 【所有者別状況】

平成28年2月29日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 (人)		11	7	184	8	9	19,166	19,385	
所有株式数 (単元)		19,295	187	248,082	192	45	49,492	317,293	5,323
所有株式数 の割合(%)		6.08	0.05	78.20	0.06	0.01	15.60	100.00	

(注) 1 当社は自己株式を153,070株保有しており、個人その他に1,530単元、単元未満株式の状況に70株含めて記載しております。自己株式153,070株は株主名簿記載上の株式数であり、期末日現在の実質的な所有株式数と一致しております。

2 「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が10単元含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成28年2月29日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式総数に対する 所有株式数の割合(%)
イオン株式会社	千葉県千葉市美浜区中瀬一丁目5番地1	21,140	66.61
株式会社百五銀行	三重県津市岩田21番27号	662	2.08
株式会社ウメモト	三重県津市垂水75番地の4	636	2.00
株式会社第三銀行	三重県松阪市京町510番地	631	1.99
三菱食品株式会社	東京都大田区平和島六丁目1番1号	596	1.88
日本トラスティ・サービス 信託銀行株式会社(信託口4)	東京都中央区晴海一丁目8番11号	385	1.21
マックスバリュ中部取引先持株会	愛知県名古屋市中区錦一丁目18番22号	349	1.10
竹内晶子	三重県鈴鹿市	325	1.02
加藤産業株式会社	兵庫県西宮市松原町9番20号	300	0.94
マックスバリュ中部従業員持株会	愛知県名古屋市中区錦一丁目18番22号	270	0.85
計		25,296	79.71

(注) 上記の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は、次のとおりであります。

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口4)385千株

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成28年2月29日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 153,000		
完全議決権株式(その他)	普通株式 31,576,300	315,763	
単元未満株式	普通株式 5,323		
発行済株式総数	31,734,623		
総株主の議決権		315,763	

【自己株式等】

平成28年2月29日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合(%)
(自己保有株式) マックスバリュ中部株式会社	愛知県名古屋市中区 錦一丁目18番22号	153,000		153,000	0.48
計		153,000		153,000	0.48

(9) 【ストックオプション制度の内容】

当社は、新株予約権方式によるストックオプション制度を採用しております。

当該制度は、会社法第236条、第238条及び第240条に基づき、取締役に対する報酬を金銭による報酬とは別に株式報酬型ストックオプションを公正価値分として年額40,000千円以内とすること及び付与する新株予約権の内容を、平成19年6月20日の定時株主総会で決議されたものです。

平成20年3月14日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成20年3月14日
付与対象者の区分及び対象者数(名)	当社取締役 7
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みにに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	
新株予約権の取得条項に関する事項	

(注) 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。
ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割(又は併合)の比率

当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

平成21年3月13日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成21年3月13日
付与対象者の区分及び対象者数(名)	当社取締役 7
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みにに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	
新株予約権の取得条項に関する事項	

(注) 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。
ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割(又は併合)の比率

当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

平成22年3月12日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成22年3月12日
付与対象者の区分及び対象者数(名)	当社取締役 7
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	
新株予約権の取得条項に関する事項	

(注) 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。
ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

平成23年3月11日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成23年3月11日
付与対象者の区分及び対象者数(名)	当社取締役 6
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	
新株予約権の取得条項に関する事項	

(注) 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。
ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

平成24年3月9日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成24年3月9日
付与対象者の区分及び対象者数(名)	当社取締役 6
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	
新株予約権の取得条項に関する事項	

(注) 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。
ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。
調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割(又は併合)の比率
当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

平成25年4月9日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成25年4月9日
付与対象者の区分及び対象者数(名)	当社取締役 7
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	
新株予約権の取得条項に関する事項	

(注) 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。
ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。
調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割(又は併合)の比率
当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

平成26年4月8日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成26年4月8日
付与対象者の区分及び対象者数(名)	当社取締役 6
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	
新株予約権の取得条項に関する事項	

(注) 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。
ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。
調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割(又は併合)の比率
当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

平成27年4月9日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成27年4月9日
付与対象者の区分及び対象者数(名)	当社取締役 7
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	
新株予約権の取得条項に関する事項	

(注) 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。
ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。
調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割(又は併合)の比率
当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

平成28年4月13日開催の取締役会決議に基づいて発行した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成28年4月13日
付与対象者の区分及び対象者数(名)	当社取締役 6
新株予約権の目的となる株式の種類	当社普通株式
株式の数(株)	17,000株(注)
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1
新株予約権の行使期間	平成28年6月10日～平成43年6月9日
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権を割り当てられた者は、権利行使時においても当社の取締役または監査役の地位にあることを要する。ただし、当社の取締役及び監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限り権利行使ができるものとする。</p> <p>新株予約権については、その数の全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。</p>
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、又はこれを担保に供することはできない。
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	
新株予約権の取得条項に関する事項	

(注) 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。
ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。
調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割(又は併合)の比率
当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

平成28年5月19日開催の取締役会により決議した新株予約権は、次のとおりであります。

決議年月日	平成28年5月19日
付与対象者の区分及び対象者数(名)	当社取締役 5
新株予約権の目的となる株式の種類	当社普通株式
株式の数(株)	14,700株を上限とする(注)
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1
新株予約権の行使期間	平成29年6月10日～平成44年6月9日
新株予約権の行使の条件	<p>新株予約権を割り当てられた者は、権利行使時においても当社の取締役または監査役の地位にあることを要する。ただし、当社の取締役及び監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限り権利行使ができるものとする。</p> <p>新株予約権については、その数の全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。</p>
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡し、又はこれを担保に供することはできない。
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	
新株予約権の取得条項に関する事項	

(注) 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数を調整するものとする。
ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。
調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割(又は併合)の比率
当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、その他これらの場合に準じ株式数の調整を必要とする場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号及び会社法第155条第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

区分	株式数(株)	価額の総額(千円)
取締役会(平成27年10月21日)での決議状況 (取得期間平成27年10月22日)	120,000	144,240
当事業年度前における取得自己株式		
当事業年度における取得自己株式	100,000	120,200
残存決議株式の総数及び価額の総額	20,000	24,040
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	16.67	16.67
当期間における取得自己株式		
提出日現在の未行使割合(%)	16.67	16.67

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(千円)
当事業年度における取得自己株式	55	66
当期間における取得自己株式	12	13

(注) 当期間における取得自己株式には、平成28年5月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(千円)	株式数(株)	処分価額の総額(千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他 (ストック・オプションの権利行使による処分)	14,400	11,620	9,600	10,224
保有自己株式数	153,070		143,482	

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成28年5月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び買増請求による売渡による株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、長期的・安定的な企業業績の向上を図ることにより、株主の皆様に対して安定的かつ継続的な配当による利益還元と収益力強化につながる内部留保の充実を行ってまいりたいと考えております。この政策にもとづき経営基盤の拡充、将来の事業展開や収益力の向上、財務体質の強化及び業績を総合して配当額を決定しております。

内部留保の用途につきましては、新規出店による事業拠点拡大や店舗の改廃、合併や提携等による業容の更なる拡大、管理業務の効率化に向けたIT・ビジネスプロセス改革の関連投資、人材育成等の経営基盤の一層の強化に向けて有効投資してまいりたいと考えております。

当社の剰余金の配当は期末配当の年1回を基本的な方針としております。配当の決定機関は取締役会であります。

当連結会計年度につきましては、上記基本方針に基づき、期末配当金は1株につき12円としております。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)
平成28年4月13日 取締役会決議	378,978	12

4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第39期	第40期	第41期	第42期	第43期
決算年月	平成24年1月	平成25年2月	平成26年2月	平成27年2月	平成28年2月
最高(円)	866	953	1,314	1,320	1,251
最低(円)	628	770	849	1,051	1,001

(注) 1 最高・最低株価は、名古屋証券取引所市場第二部におけるものであります。

2 平成24年4月19日開催の定時株主総会において、決算日を2月末日に変更しております。従って第40期の事業年度別最高・最低株価は、平成24年2月1日から平成25年2月28日までの期間をもって表示しております。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成27年9月	10月	11月	12月	平成28年1月	2月
最高(円)	1,203	1,221	1,251	1,247	1,231	1,225
最低(円)	1,140	1,160	1,214	1,210	1,185	1,084

(注) 最高・最低株価は、名古屋証券取引所市場第二部におけるものであります。

5 【役員の状況】

男性11名 女性1名 (役員のうち女性の比率8.3%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 社長兼 執行役員	開発本部長	鈴木 芳 知	昭和32年9月14日生	昭和63年4月 平成11年3月 平成16年9月 平成17年5月 平成18年5月 平成19年5月 平成22年4月 平成23年4月 平成23年10月 平成23年11月 平成25年5月 平成26年3月 平成27年3月 平成28年4月 ジャスコ(株)(現イオン(株))入社 同社S S M商品本部グロッサリー 商品部長 同社H & B C 商品本部長兼ノン フーズ・ヘルス商品部長 同社執行役 同社常務執行役 イオン商品調達(株)代表取締役 イオンリテール(株)執行役員食品・ デリカ商品本部長 同社食品商品企画本部長 (株)山陽マルナカ顧問 同社専務取締役 当社代表取締役社長兼執行役員 (現任) 当社商品本部長 当社営業本部長 当社開発本部長(現任)	注3	4
取締役 兼 常務執行 役員	経営管理 本部長	望 月 俊 二	昭和30年10月5日生	昭和53年3月 平成18年4月 平成18年9月 平成19年4月 平成19年6月 平成20年2月 平成21年5月 平成24年4月 平成25年2月 平成26年3月 平成26年5月 平成28年2月 ジャスコ(株)(現イオン(株))入社 同社A S 業務部長 当社へ出向、当社財務部部长 当社執行役員 当社取締役(現任)財務担当 当社財務部長 当社財務・情報システム担当 当社人事・総務担当 当社C S 担当 当社管理・総合企画本部長兼新規 事業推進部長 当社常務執行役員(現任) 当社経営管理本部長(現任)	注3	4
取締役 兼 執行役員	中国事業担 当	廣 村 敦	昭和30年10月1日生	昭和53年4月 平成2年9月 平成11年10月 平成15年4月 平成16年7月 平成17年4月 平成18年10月 平成19年6月 平成21年5月 平成24年4月 平成26年3月 当社入社 当社H I 事業部長 当社商品第三部長 当社人事総務部部长 当社営業サポート部長 当社執行役員(現任) 当社総合企画部長 当社取締役(現任)総合企画・情報 システム担当 当社商品担当兼商品部長 当社開発担当 当社中国事業担当(現任)	注3	7
取締役 兼 執行役員	営業本部長 兼 ザ・ビッグ 事業部長 兼 滋賀・伊賀 営業部長	岡 田 邦 和	昭和36年8月29日生	昭和59年3月 平成21年5月 平成22年2月 平成22年8月 平成23年9月 平成24年4月 平成25年9月 平成26年3月 平成26年5月 平成27年3月 平成28年2月 当社入社 当社西部営業部長 当社第2営業部長 当社第3営業部長 当社第4営業部長 当社商品部長 当社商品本部生鮮・デリカ統括兼 水産部長 当社商品本部副本部長 当社取締役兼執行役員(現任)商 品本部長 当社営業副本部長 当社営業本部長兼ザ・ビッグ事業 部長兼滋賀・伊賀営業部長(現 任)	注3	3

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役 兼 執行役員	商品本部長	作道政昭	昭和44年6月27日生	平成4年3月 平成25年3月 平成26年3月 平成26年9月 平成27年3月 平成27年5月	北陸ジャスコ(株)(現イオン(株))入社 当社へ出向、当社第2営業部長 当社営業本部第3・第4営業部長 当社営業本部副本部長兼業務改革 担当 当社商品本部長(現任) 当社取締役兼執行役員(現任)	注3	
取締役 (非常勤)		内山一美	昭和23年4月9日生	昭和47年3月 昭和61年4月 平成7年5月 平成7年7月 平成9年4月 平成9年6月 平成9年10月 平成14年3月 平成22年5月 平成24年3月 平成24年4月 平成25年3月 平成26年5月	(株)八百半デパート(現マックスバ リュ東海(株))入社 マレーシアヤオハン店舗運営部長 台湾良半董事総経理 ヤオハンインターナショナルホー ルディングス取締役 (株)ヤオハンジャパン(現マックス バリュ東海(株))店舗運営部長 同社取締役 同社営業本部長 同社代表取締役社長 イオントップバリュ(株)代表取締役 社長 イオン(株)執行役SM事業責任者 当社取締役(現任) イオン(株)専務執行役SM事業最高 経営責任者 イオン(株)顧問(現任)	注3	
取締役 (非常勤)		高島健一	昭和22年10月2日生	昭和51年9月 平成8年6月 平成10年6月 平成12年6月 平成15年6月 平成22年4月 平成26年6月 平成27年5月	本田技研工業(株)入社 同社財務部長 同社取締役経理部長 同社常勤監査役 同社特別顧問 年金積立金管理運用独立行政法人 監事(常勤) 日立造船(株)社外監査役(現任) 当社取締役(現任)	注3	
取締役 (非常勤)		羽石清美	昭和38年2月22日生	平成5年12月 平成9年1月 平成12年4月 平成12年11月 平成17年10月 平成21年10月 平成24年3月 平成25年9月 平成25年11月 平成27年6月 平成28年5月	太田昭和アーンスト・アンド・ヤ ング(株)(現EY税理士法人)入 社 (株)さくら総合事務所 入社 監査法人さくら総合事務所 (現さくら萌和有限責任監査法 人)入所 公認会計士登録 朝日監査法人(現有限責任あず さ監査法人)入所 農林水産省 入省 (任期付国家公務員) 有限責任あずさ監査法人 入所 消費者庁 入庁 (任期付国家公務員) 羽石清美公認会計士事務所所長 (現任) 税理士登録 (株)ツムラ 社外監査役(現任) 当社取締役(現任)	注3	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
監査役 (常勤)		山 崎 猛	昭和27年10月19日生	昭和51年4月 平成5年10月 平成11年2月 平成15年9月 平成16年5月 平成20年2月 平成20年4月 平成22年2月 平成24年2月 平成25年3月 平成26年5月	山陽ジャスコ(株)入社 山陽ウエルマート(株)(現マックスバリュ西日本(株)) 経理部長 同社財務部長 イオン(株)関連企業部担当付 (株)橋百貨店取締役管理本部長 イオン(株)関連企業部 オリジン東秀(株)取締役管理統括部長 同社管理本部長 同社経営管理本部長 同社管理本部長 当社常勤監査役(現任) マックスバリュ東北(株)監査役(現任)	注4	
監査役		清 水 良 寛	昭和49年4月28日生	平成9年4月 平成14年11月 平成16年10月 平成23年4月	福岡地方裁判所入庁 司法試験合格 弁護士登録 弁護士法人淀屋橋・山上合同弁護士(現任) 当社監査役(現任)	注5	
監査役		井 上 義 信	昭和28年1月21日生	昭和51年4月 平成11年2月 平成12年10月 平成14年2月 平成18年3月 平成20年5月 平成23年5月 平成24年4月 平成25年5月	ジャスコ(株)(現イオン(株))入社 山陽マックスバリュ(株)管理本部・経営管理部長 ジャスコ(株)(現イオン(株))情報システム部物流システムグループマネージャー 同社経営監査室 (株)イオンファンタジー人事総務本部総務グループチーフマネージャー 同社取締役経理本部長 同社取締役IT・管理本部長 (株)光洋常勤監査役(現任) 当社監査役(現任)	注6	
監査役		米 谷 直	昭和48年10月23日生	平成10年10月 平成14年9月 平成25年4月 平成27年5月	ジャスコ(株)(現イオン(株))入社 同社財務部 同社関連企業部(現任) 当社監査役(現任)	注5	
計							20

- (注) 1 取締役 高島健一、羽石清美は、社外取締役であります。
- 2 監査役 山崎猛、清水良寛、井上義信は、社外監査役であります。
- 3 取締役の任期は、平成28年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成29年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 監査役の任期は、平成26年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成30年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 5 監査役の任期は、平成27年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成31年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 6 監査役の任期は、平成25年2月期に係る定時株主総会終結の時から平成29年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、企業価値を向上させていくためには、経営の透明性・健全性を一層高め、コーポレート・ガバナンスが有効に機能し、経営環境の変化に迅速に対応できる組織体制と株主重視の公正な経営システムの構築・維持が重要であるとの認識のもと、経営の更なる効率化、意思決定の迅速化、経営監督機能の強化とコンプライアンス経営の実現に向けて、積極的に取り組んでおります。

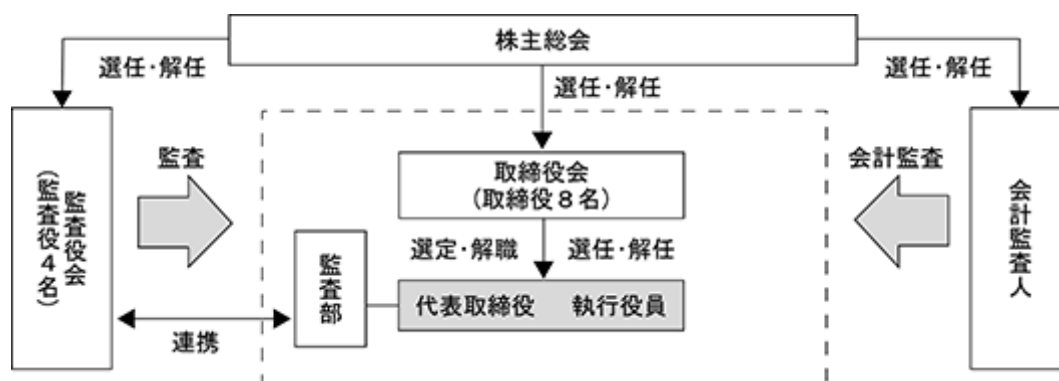
企業統治の体制

イ．企業統治の体制

当社は主要部門の業務執行責任者に対して「執行役員」を任命し、経営環境の変化に対する柔軟な対処と、重要事項の迅速な決定が可能な経営組織体制にしております。平成28年2月29日現在で取締役8名により取締役会が構成され、法令、定款及び取締役会規則の定めにより、会社の経営方針や業務執行上の重要事項を決議し、取締役の職務執行の監督、並びに取締役会が任命した執行役員の業務執行状況を管理、監督、指導しております。

提出会社の子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況につきましては、当社内部監査部門が定期的に子会社の監査を実施するとともに、「関係会社管理規程」に基づき、経営管理部門が横断的に指導しております。

当社の本報告書提出日現在におけるコーポレート・ガバナンス及び内部管理体制の概要は、下図のとおりです。



ロ．内部統制システムに関する基本的方針及び整備の状況

取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他業務の適正を確保するための体制

a．取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

取締役及び従業員の職務が法令・定款に適合し、かつ企業倫理観の向上を図るため次のコンプライアンス体制を構築いたします。

- (1) イオングループとして共有する「イオン行動規範」及び当社の「私達の理念」を全ての行動の基本理念とし、これを取締役、使用人に対し周知徹底するために、「ハンドブック」「コンプライアンス基礎」等を通じて法令遵守と倫理意識の向上を図っております。
- (2) 法令遵守を徹底するため、コンプライアンスに係る施策の整備・運用状況を審議する機関として、取締役、監査役、各部門長を委員とする「リスク管理委員会」を定期的実施しております。また、「内部統制委員会」を定期的開催し、内部統制システム及び財務報告に係る内部統制の構築・推進について審議しております。重要な課題については、取締役会で報告しております。
- (3) 財務報告の信頼性を確保するため、財務報告に係わる各種規程・マニュアル・手順書の整備を進めるとともに、財務・経理関係の組織・体制の強化を進め、さらにその関係及び本部内各部署の内部監査を強化・充実してまいります。
- (4) 取締役並びに監査役がコンプライアンス上の問題を発見した場合は、速やかにコンプライアンス部門に報告する体制としております。また、使用人については、イオングループの「イオン行動規範110番」または当社独自の内部通報制度により直接報告できるものとしております。

- (5) 当社は社会秩序や健全な企業活動を阻害するおそれのある反社会的勢力との一切の関係を遮断し、また、反社会的勢力との接触を未然に回避するとともに、万一それらの勢力からの不当な要求を受けた場合には、警察・弁護士等の外部関連機関と連携し、組織全体として毅然とした態度で法的手段を含めた対応をいたします。
- b. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
- (1) 取締役会議事録及び関連資料、経営会議議事録及び関連資料、取締役を最終決裁者とする決裁申請書、通常決裁申請書等、取締役の職務の遂行に係る文書（電磁的記録を含む）は、これに関する資料とともに「文書管理規程」その他関連規程に従い各主管部署が保管いたします。
- (2) 監査役から上記の文書等の閲覧請求があった場合、速やかに提出できる状態を維持いたします。
- c. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
- (1) リスク管理体制として、「リスク管理規程」「リスク評価規程」に基づき、個々のリスク（経営戦略、業務運営、環境、災害等のリスク）の責任及び対応部署を定めるとともに、企業集団としてリスクを統括的に管理する体制を確保いたします。
- (2) 定期的に「リスク管理委員会」を開催し、各部署のリスク管理の状況を確認するとともに、発生事案の原因分析と予防対策の検討を行います。また、重要な事案については、経営会議、取締役会にて報告しております。
- (3) 経営に重要な影響を及ぼす不測の事態が発生した場合は、代表取締役を本部長とする対策本部を設置し、迅速な対応による拡大の防止策、再発防止策を講じております。
- d. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
- (1) 職務執行を効率的に行うために、経営に係る重要事項については、「組織規程」「職務責任権限規程」「会議規程」等の社内規程に従い、各部門の会議、経営会議、予算会議等で協議した上で、取締役会に提案・決定しております。
- (2) 取締役会での決定に基づき、各業務執行取締役は、具体的な施策を迅速・効率的に遂行いたします。
- e. 当社並びにその親会社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
- (1) 当社は、親会社であるイオン株式会社からの定期的な監査を受入れるとともに、企業集団としての業務の遵法性、適正性と効率性の確認をするため、内部監査部門のさらなる充実と監査体制の強化を図り、包括的な内部監査を行う体制を整えます。
- (2) 当社は、子会社の業務の適正を確保するため、当社内部監査部門が定期的に子会社の監査を実施するとともに、「関係会社管理規程」に基づき、経営管理部門が横断的に指導しております。
- (3) 子会社は、営業状況、財務状況、その他重要な情報について、当社取締役会において定期的に報告しております。
- (4) 当社取締役が、子会社の取締役会等重要な会議に出席し、統括的に管理及び指導を行っております。
- f. 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項
- (1) 監査役より、その職務を補助すべき使用人の配置を求められた場合は、当社の使用人から補助者を任命するものといたします。
- (2) 監査役は補助業務に当たる者は、その間は監査役の指示に従い職務を行うものといたします。
- g. 監査役がその職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性に関する事項
- 監査役がその業務を補助すべき使用人を選定した場合、その使用人の独立性を確保するため、必要としている期間の使用人に関する異動・人事考課等人事権に係る事項の決定には監査役の事前の同意を必要とするものといたします。
- h. 監査役の使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
- 監査役がその業務を補助すべき使用人を選定した場合、その使用人は、他部署の使用人を兼務せず、もっぱら監査役の指揮命令に従わなければならないものといたします。
- i. 当社の取締役及び使用人並びに子会社の取締役等から当社の監査役への報告を確保するための体制

- (1) 監査役は、取締役会をはじめとした当社の重要な会議に出席し、取締役及び従業員の業務執行状況を把握しております。
- (2) 取締役及び従業員に対し、監査役からの質問、資料閲覧請求があった場合、迅速かつ速やかに対応する体制としております。
- (3) 各業務執行取締役は、定期的に監査役とのミーティングを行い、業務執行状況を報告しております。

j. 当社の取締役及び使用人並びに子会社の取締役等が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

当社は、監査役へ報告を行った取締役、使用人等に対し、当該報告をしたことを理由として不利な扱いを行うことを禁止し、その旨を取締役、使用人等に周知徹底いたします。

k. 監査役職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する体制

監査役が職務の執行について生ずる費用の前払い等の請求をしたときは、経営管理部門が確認を行い、当該請求に係る費用又は債務が当該監査役の職務に必要なでないと認められた場合を除き、速やかに当該費用又は債務を処理いたします。

l. 監査役職務の執行が実効的に行われることを確保するための体制

- (1) 監査役と代表取締役社長並びに各業務執行取締役、監査法人との定期的な意見交換の場を設定いたします。
- (2) 監査役が必要と認めた場合、弁護士、公認会計士等の外部専門家に対し、監査業務に関する助言を受ける機会を設けます。

八. 責任限定契約の内容の概要

当社は、取締役及び監査役が職務の執行にあたり期待される役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第426条第1項の規定により、取締役（取締役であった者を含む）及び監査役（監査役であった者を含む）の会社法第423条第1項の責任について、当該取締役又は監査役が職務を行うにつき、取締役会の決議によって、法令の定める限度額の範囲内で、その責任を免除することができる旨を定款に定めております。

また、社外取締役高島健一氏、羽石清美氏及び社外監査役清水良寛氏と会社法第427条第1項の規定に基づき、任務を怠ったことによる損害賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める額を限度としております。なお、当該業務執行取締役等でない取締役及び監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

内部監査及び監査役監査

当社は、内部監査部門として監査部を設置し、本報告書提出日現在6名の体制で、会社法及び金融商品取引法上の内部統制システムの整備、改善及び運用が、法令や当社規程類に準拠して実施されているか、効果的に行われているか等をチェックし、適法性と適正性の確保のための指導・改善に努めております。

監査役会は、常勤監査役1名、非常勤監査役3名の計4名体制をとっております。各監査役は、監査役会が定めた方針に従い、取締役会に出席して意見を述べるほか、取締役の職務執行を監査しております。

なお、監査部は各監査役の要請に応じて報告及び情報提供を行っており、監査役会は当社の会計監査人である有限責任監査法人トーマツから監査の報告を受けております。また、監査役会、監査部及び会計監査人は必要に応じ相互に情報及び意見の交換を行い、連携して監査の質的向上を図っております。

社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は2名であり、取締役高島健一氏は企業経営に関する豊富な経験と幅広い見識をもとに、当社のグループ経営及びコーポレートガバナンスの強化に貢献いただけるものと判断しております。取締役羽石清美氏は公認会計士及び税理士の資格を有しており、豊富な専門知識と経験を当社のグループ経営に反映していただけるものと判断しております。監査役のうち3名が社外監査役であり、山崎猛氏、井上義信氏及び米谷直氏は親会社であるイオン株式会社の出身者です。清水良寛氏は、弁護士として培われた法務等に関する豊富な専門的知見を有しております。各監査役は、その経験・知識等から監査役として当社の監査に有用な意見をいただけるものと判断しており、監査役による監査が実施されることにより、外部からの経営監視機能が十分に機能する体制が整っていると判断し、現状の体制としております。

なお、当社は社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針として明確に定めたものはありませんが、その選任に際しては、東京証券取引所の定める独立役員の独立性に関する判断基準を参考にしております。

また、当社は取締役高島健一氏、取締役羽石清美氏、監査役清水良寛氏を名古屋証券取引所の定める独立役員として届け出ております。

役員の報酬等

イ 提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)			対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	
取締役 (社外取締役を除く。)	134,924	72,803	17,351	44,770	8
監査役 (社外監査役を除く。)					
社外役員	20,400	20,400			4

(注)上記の員数には無報酬の役員は含まれておりません。

ロ 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

ハ 使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

該当事項はありません。

二 役員の報酬等の額の決定に関する方針

取締役(社外取締役を除く。)の報酬等につきましては、定額報酬、業績報酬、株式報酬型ストックオプション(新株予約権)で構成しております。社外取締役については、定額報酬としております。これらの報酬は、株主総会で決議された報酬限度額の範囲内で、業績や個人の実績、貢献度等を勘案し、取締役会で決定しております。

監査役の報酬につきましては、定額報酬とし、株主総会で決議された報酬限度額の範囲内で、常勤、非常勤等を勘案し、各監査役の協議により決定しております。

株式の保有状況

イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数	22銘柄
貸借対照表計上額の合計額	485,558千円

ロ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的
(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
株式会社百五銀行	593,420	345,963	取引関係の維持・強化のため
株式会社第三銀行	663,506	139,999	取引関係の維持・強化のため
マックスバリュ西日本株式会社	43,923	68,519	取引関係の維持・強化のため
株式会社ジーフット	15,000	18,120	取引関係の維持・強化のため
大宝運輸株式会社	48,000	15,984	取引関係の維持・強化のため
株式会社オリバー	10,000	12,540	取引関係の維持・強化のため
ユタカフーズ株式会社	6,600	12,229	取引関係の維持・強化のため
株式会社岡三証券グループ	1,639	1,520	取引関係の維持・強化のため
株式会社コックス	1,464	342	取引関係の維持・強化のため

(当事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
株式会社百五銀行	593,420	241,521	取引関係の維持・強化のため
株式会社第三銀行	663,506	94,217	取引関係の維持・強化のため
マックスバリュ西日本株式会社	43,923	66,850	取引関係の維持・強化のため
株式会社ジーフット	30,000	23,340	取引関係の維持・強化のため
大宝運輸株式会社	48,000	19,296	取引関係の維持・強化のため
株式会社オリバー	10,000	14,700	取引関係の維持・強化のため
株式会社岡三証券グループ	1,639	878	取引関係の維持・強化のため
株式会社コックス	1,464	417	取引関係の維持・強化のため

八 保有目的が純投資目的である投資株式
該当事項はありません。

会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は原田誠司及び西川福之の2名で有限責任監査法人トーマツに所属しております。当社の会計監査業務に係る補助者は公認会計士13名、会計士試験合格者5名及びその他7名であります。

取締役会で決議できる株主総会決議事項

当社は、自己の株式の取得について、機動的な資本政策の遂行が可能となるよう会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

また当社は、剰余金の配当等について、機動的な配当政策及び資本政策の遂行が可能となるよう会社法第459条第1項の規定に基づき、取締役会の決議によって剰余金の配当等を行うことができる旨を定款で定めております。

取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨を定款で定めております。

取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨、また、累積投票によらないものとする旨を定款で定めております。

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款で定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)
提出会社	35,000		35,000	2,700
連結子会社				
計	35,000		35,000	2,700

【その他重要な報酬の内容】

前連結会計年度

当社及び当社の連結子会社である永旺美思佰樂（江蘇）商業有限公司は、当社の会計監査人である有限責任監査法人トーマツと同一のネットワークに属しているデロイトトウシュートーマツのメンバーファームに対して、監査証明業務に基づく報酬4,354千円を支払っております。

当連結会計年度

当社及び当社の連結子会社である永旺美思佰樂（江蘇）商業有限公司は、当社の会計監査人である有限責任監査法人トーマツと同一のネットワークに属しているデロイトトウシュートーマツのメンバーファームに対して、監査証明業務に基づく報酬4,738千円を支払っております。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前連結会計年度

該当事項はありません。

当連結会計年度

当社が会計監査人に対して報酬を支払っている非監査業務の内容は、IFRS助言・指導業務であります。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する報酬は、監査日数・業務の内容等を勘案し、監査役会の同意のもと適切に決定しております。

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成27年3月1日から平成28年2月29日まで)及び事業年度(平成27年3月1日から平成28年2月29日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、各種研修会へ参加し会計基準等の情報を収集しております。

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,062,939	3,584,739
売掛金	236,603	230,099
商品	3,851,801	3,942,667
貯蔵品	68,791	65,317
繰延税金資産	311,198	419,096
未収入金	4,363,020	3,473,868
関係会社短期貸付金	500,000	3,800,000
その他	908,439	792,905
貸倒引当金	695	-
流動資産合計	13,302,098	16,308,692
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	36,030,853	36,494,398
減価償却累計額	21,116,547	22,154,069
建物及び構築物(純額)	14,914,306	14,340,328
機械装置及び運搬具	401,447	392,878
減価償却累計額	252,782	275,248
機械装置及び運搬具(純額)	148,664	117,629
工具、器具及び備品	7,725,008	8,056,364
減価償却累計額	5,172,996	5,860,760
工具、器具及び備品(純額)	2,552,012	2,195,603
土地	7,584,881	5,805,753
リース資産	396,538	396,538
減価償却累計額	112,461	150,933
リース資産(純額)	284,076	245,604
建設仮勘定	104,481	123,987
有形固定資産合計	25,588,422	22,828,908
無形固定資産		
のれん	260,861	221,184
その他	192,026	171,390
無形固定資産合計	452,888	392,574
投資その他の資産		
投資有価証券	649,656	494,859
繰延税金資産	2,935,633	2,295,516
差入保証金	4,733,809	4,768,161
その他	1,339,991	1,026,387
貸倒引当金	125,231	123,913
投資その他の資産合計	9,533,859	8,461,011
固定資産合計	35,575,170	31,682,494
資産合計	48,877,269	47,991,187

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	14,904,811	14,446,131
1年内返済予定の長期借入金	1,139,480	837,580
リース債務	35,203	36,609
未払金及び未払費用	3,626,288	3,544,144
未払法人税等	489,444	749,294
未払消費税等	856,801	762,919
賞与引当金	518,562	844,271
役員業績報酬引当金	12,199	66,260
店舗閉鎖損失引当金	-	11,407
設備関係支払手形	412,567	338,057
資産除去債務	18,959	-
その他	1,312,011	1,004,070
流動負債合計	23,326,328	22,640,747
固定負債		
長期借入金	3,677,888	3,196,308
リース債務	266,919	230,309
繰延税金負債	1,547	1,877
役員退職慰労引当金	1,104	3,626
店舗閉鎖損失引当金	29,339	20,339
退職給付に係る負債	43,578	120,780
長期預り保証金	3,401,467	3,276,434
資産除去債務	1,459,855	1,530,054
その他	621,035	574,285
固定負債合計	9,502,734	8,954,015
負債合計	32,829,063	31,594,763
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,950,498	3,950,498
資本剰余金	7,610,110	7,608,996
利益剰余金	4,103,788	5,025,443
自己株式	54,409	163,055
株主資本合計	15,609,987	16,421,882
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	83,307	13,600
為替換算調整勘定	70,681	77,567
退職給付に係る調整累計額	109,003	202,622
その他の包括利益累計額合計	44,984	138,655
新株予約権	77,257	78,502
少数株主持分	315,977	34,694
純資産合計	16,048,206	16,396,424
負債純資産合計	48,877,269	47,991,187

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成26年 3月 1日 至 平成27年 2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年 3月 1日 至 平成28年 2月29日)
売上高	160,545,632	169,398,042
売上原価	120,523,417	125,709,076
売上総利益	40,022,215	43,688,965
その他の営業収入	4,399,342	4,504,248
営業総利益	44,421,558	48,193,214
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	2,046,604	2,232,541
包装費	162,678	169,359
販売促進費	2,283,501	2,407,090
給料	15,912,189	16,226,851
賞与	961,808	942,004
賞与引当金繰入額	511,963	832,199
役員業績報酬引当金繰入額	12,395	21,329
退職給付費用	236,951	275,869
その他の人件費	2,549,475	2,733,260
賃借料	6,393,846	6,688,799
水道光熱費	3,719,048	3,431,397
修繕維持費	2,676,307	2,777,624
減価償却費	2,753,116	2,729,135
のれん償却額	139,057	39,677
その他	3,624,682	3,504,060
販売費及び一般管理費合計	43,983,627	45,011,202
営業利益	437,931	3,182,011
営業外収益		
受取利息	25,466	17,946
受取配当金	14,774	12,482
受取保険金	17,452	29,538
仕入割引	16,398	18,290
違約金収入	13,802	5,640
補助金収入	55,794	16,052
その他	37,503	27,738
営業外収益合計	181,193	127,688
営業外費用		
支払利息	66,205	57,626
貸倒引当金繰入額	1,636	-
為替差損	-	48,324
その他	12,587	9,379
営業外費用合計	80,429	115,330
経常利益	538,694	3,194,369

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成26年 3月 1日 至 平成27年 2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年 3月 1日 至 平成28年 2月29日)
特別利益		
固定資産売却益	-	1 63,589
投資有価証券売却益	80,057	5,828
関係会社出資金売却益	77,695	-
受取補償金	10,000	-
特別利益合計	167,753	69,417
特別損失		
減損損失	2 609,190	2 840,600
その他	9,610	11,821
特別損失合計	618,800	852,422
税金等調整前当期純利益	87,646	2,411,365
法人税、住民税及び事業税	513,746	763,065
法人税等調整額	472,393	623,828
法人税等合計	41,352	1,386,894
少数株主損益調整前当期純利益	46,294	1,024,471
少数株主損失 ()	165,825	285,873
当期純利益	212,119	1,310,344

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
少数株主損益調整前当期純利益	46,294	1,024,471
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	73,622	96,907
為替換算調整勘定	82,257	11,477
退職給付に係る調整額	-	93,618
その他の包括利益合計	155,880	179,049
包括利益	202,174	845,421
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	329,143	1,126,704
少数株主に係る包括利益	126,968	281,282

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	3,950,498	7,610,039	4,271,582	60,589	15,771,531
会計方針の変更による累積的影響額					
会計方針の変更を反映した当期首残高	3,950,498	7,610,039	4,271,582	60,589	15,771,531
当期変動額					
剰余金の配当			379,914		379,914
当期純利益			212,119		212,119
自己株式の取得				114	114
自己株式の処分		70		6,294	6,365
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計		70	167,794	6,180	161,544
当期末残高	3,950,498	7,610,110	4,103,788	54,409	15,609,987

	その他の包括利益累計額				新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	9,684	33,058		42,742	73,168	252,833	16,140,275
会計方針の変更による累積的影響額							
会計方針の変更を反映した当期首残高	9,684	33,058		42,742	73,168	252,833	16,140,275
当期変動額							
剰余金の配当							379,914
当期純利益							212,119
自己株式の取得							114
自己株式の処分							6,365
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	73,622	37,622	109,003	2,242	4,089	63,143	69,475
当期変動額合計	73,622	37,622	109,003	2,242	4,089	63,143	92,068
当期末残高	83,307	70,681	109,003	44,984	77,257	315,977	16,048,206

当連結会計年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	3,950,498	7,610,110	4,103,788	54,409	15,609,987
会計方針の変更による累積的影響額			8,682		8,682
会計方針の変更を反映した当期首残高	3,950,498	7,610,110	4,095,105	54,409	15,601,304
当期変動額					
剰余金の配当			380,006		380,006
当期純利益			1,310,344		1,310,344
自己株式の取得				120,266	120,266
自己株式の処分		1,113		11,620	10,507
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計		1,113	930,338	108,646	820,578
当期末残高	3,950,498	7,608,996	5,025,443	163,055	16,421,882

	その他の包括利益累計額				新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	83,307	70,681	109,003	44,984	77,257	315,977	16,048,206
会計方針の変更による累積的影響額							8,682
会計方針の変更を反映した当期首残高	83,307	70,681	109,003	44,984	77,257	315,977	16,039,523
当期変動額							
剰余金の配当							380,006
当期純利益							1,310,344
自己株式の取得							120,266
自己株式の処分							10,507
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	96,907	6,886	93,618	183,640	1,245	281,282	463,678
当期変動額合計	96,907	6,886	93,618	183,640	1,245	281,282	356,900
当期末残高	13,600	77,567	202,622	138,655	78,502	34,694	16,396,424

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	87,646	2,411,365
減価償却費	2,764,916	2,761,126
減損損失	609,190	840,600
のれん償却額	139,057	39,677
貸倒引当金の増減額(は減少)	1,953	2,013
賞与引当金の増減額(は減少)	14,204	326,137
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	3,451	2,522
役員業績報酬引当金の増減額(は減少)	1,048	54,061
店舗閉鎖損失引当金の増減額(は減少)	-	2,955
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	-	8,682
受取利息及び受取配当金	40,241	30,429
支払利息	66,205	57,626
投資有価証券売却損益(は益)	80,057	5,828
固定資産売却損益(は益)	-	63,589
関係会社出資金売却損益(は益)	77,695	-
受取補償金	10,000	-
売上債権の増減額(は増加)	91,006	6,357
たな卸資産の増減額(は増加)	472,999	92,754
仕入債務の増減額(は減少)	2,451,588	451,033
未払消費税等の増減額(は減少)	551,789	91,911
その他の流動資産の増減額(は増加)	1,940,258	981,887
その他の流動負債の増減額(は減少)	32,144	457,533
その他の固定負債の増減額(は減少)	2,091	2,091
その他	38,770	33,622
小計	3,963,174	6,244,829
利息及び配当金の受取額	30,284	18,613
補償金の受取額	10,000	-
利息の支払額	47,109	41,743
法人税等の支払額	721,971	506,515
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,234,377	5,715,184

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成26年 3月 1日 至 平成27年 2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年 3月 1日 至 平成28年 2月29日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の払戻による収入	172,000	-
有形固定資産の取得による支出	2,348,990	1,889,727
無形固定資産の取得による支出	49,173	40,124
有形固定資産の売却による収入	20,155	1,474,811
有形固定資産の除却による支出	55,851	24,007
差入保証金の差入による支出	359,264	76,285
差入保証金の回収による収入	314,036	199,707
投資有価証券の売却による収入	163,108	12,342
短期貸付金の純増減額 (は増加)	500,000	3,300,000
事業譲受による支出	² 1,015,292	-
預り保証金の返還による支出	234,867	239,853
預り保証金の受入による収入	319,615	70,870
関係会社出資金の売却による収入	267,808	-
その他	212,676	65,501
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,519,393	3,877,767
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (は減少)	20,000	-
長期借入れによる収入	3,800,000	360,000
長期借入金の返済による支出	2,969,235	1,143,480
リース債務の返済による支出	33,871	35,203
自己株式の純増減額 (は増加)	114	120,266
ストックオプションの行使による収入	7	14
配当金の支払額	377,809	379,598
財務活動によるキャッシュ・フロー	398,976	1,318,534
現金及び現金同等物に係る換算差額	38,825	2,917
現金及び現金同等物の増減額 (は減少)	152,786	521,800
現金及び現金同等物の期首残高	2,910,152	3,062,939
現金及び現金同等物の期末残高	¹ 3,062,939	¹ 3,584,739

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

子会社3社のすべてを連結の範囲に含めております。

連結子会社.....永旺美思佰樂(江蘇)商業有限公司、デリカ食品(株)、フレックスオートライフ(株)

(注)フレックスオートライフ(株)は平成11年9月21日に解散し、現在清算中であります。

2 持分法の適用に関する事項

非連結子会社及び関連会社はありません。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、永旺美思佰樂(江蘇)商業有限公司の決算日は、12月31日であります。連結計算書類の作成に当たっては、同日現在の計算書類を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

4 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算出しております。)

時価のないもの

移動平均法による原価法

たな卸資産

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」第四に定める売価還元平均原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

貯蔵品

最終仕入原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

主として経済的耐用年数に基づく定額法

各資産別の耐用年数として以下の年数を採用しております。

建物及び構築物

(建物) 7～20年

(建物附属設備) 3～18年

(構築物) 3～30年

機械装置及び運搬具 2～20年

工具、器具及び備品 2～20年

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

なお、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。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成21年1月31日以前の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。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の将来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。

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担する金額を計上しております。

役員業績報酬引当金

役員に対して支給する業績報酬の支出に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担する金額を計上しております。

役員退職慰労引当金

連結子会社デリカ食品(株)は役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

店舗閉鎖損失引当金

店舗閉店に伴い発生する損失に備えるため、店舗閉店により合理的に見込まれる中途解約違約金等の閉店関連損失見込額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付見込額の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、各連結会計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（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日翌連結会計年度から費用処理しております。

(5) 重要な外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、為替差額は損益として処理しております。なお、在外連結子会社の資産及び負債は、子会社の決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び少数株主持分に含めております。

(6) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

特例処理の要件を満たす金利スワップについては、特例処理によっております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

（ヘッジ手段）

金利スワップ

（ヘッジ対象）

借入金の支払利息

ヘッジ方針

金利スワップは、借入金利等の将来の金利変動リスクを回避する目的で行っております。

ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、決算日における有効性の評価を省略しております。

(7) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、発生日以降、投資効果の発現する期間（5年及び8年）で均等償却しております。

(8) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に満期の到来する短期投資からなっております。

(9) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

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。

(会計方針の変更)

(退職給付に関する会計基準等の適用)

「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第25号 平成27年3月26日。以下「退職給付適用指針」という。)を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて当連結会計年度より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更、割引率の決定方法を平均支払期間に基づく単一の割引率から加重平均割引率を使用する方法に変更いたしました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当連結会計年度の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しております。

この結果、当連結会計年度の期首の退職給付に係る負債が12,748千円増加し、利益剰余金が8,682千円減少しております。また、当連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益はそれぞれ15,062千円減少しております。

なお、当連結会計年度の1株当たり純資産、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額はそれぞれ、27銭、47銭及び47銭減少しております。

(未適用の会計基準等)

- ・「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)
- ・「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日)
- ・「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日)
- ・「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成25年9月13日)
- ・「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成25年9月13日)
- ・「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成25年9月13日)

(1)概要

本会計基準等は、子会社株式の追加取得等において支配が継続している場合の子会社に対する親会社の持分変動の取扱い、取得関連費用の取扱い、当期純利益の表示及び少数株主持分から非支配株主持分への変更、暫定的な会計処理の取扱いを中心に改正されたものです。

(2)適用予定日

平成29年2月期の期首から適用する予定であります。なお、暫定的な会計処理の取扱いについては、平成29年2月期の期首以後実施される企業結合から適用する予定であります。

(3)当会計基準等の適用による影響

連結財務諸表作成時において連結財務諸表に与える影響額は、評価中であります。

・「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）

(1)概要

繰延税金資産の回収可能性に関する取扱いについて、監査委員会報告第66号「繰延税金資産の回収可能性の判断に関する監査上の取扱い」の枠組み、すなわち企業を5つに分類し、当該分類に応じて繰延税金資産の計上額を見積る枠組みを基本的に踏襲した上で、以下の取扱いについて必要な見直しが行われております。

- （分類1）から（分類5）に係る分類の要件をいずれも満たさない企業の取扱い
- （分類2）及び（分類3）に係る分類の要件
- （分類2）に該当する企業におけるスケジュールリング不能な将来減算一時差異に関する取扱い
- （分類3）に該当する企業における将来の一時差異等加減算前課税所得の合理的な見積可能期間に関する取扱い
- （分類4）に係る分類の要件を満たす企業が（分類2）又は（分類3）に該当する場合の取扱い

(2)適用予定日

平成30年2月期の期首より適用予定です。

(3)当該会計基準等の適用による影響

連結財務諸表作成時において連結財務諸表に与える影響額は、評価中であります。

(表示方法の変更)

(連結貸借対照表関係)

前連結会計年度において、「流動資産」の「その他」に含めておりました「関係会社短期貸付金」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動資産」の「その他」に表示しておりました1,408,439千円を、「関係会社短期貸付金」500,000千円、「その他」908,439千円に組み替えております。

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度において、「営業外収益」の「その他」に含めておりました「仕入割引」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当連結会計年度より区分掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に表示しておりました53,902千円を、「仕入割引」16,398千円、「その他」37,503千円に組み替えております。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度において、総額表示しておりました「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「貸付けによる支出」及び「貸付金の回収による収入」は、期間が短く、且つ、回転が速い項目であるため、当連結会計年度より「短期貸付金の純増減額（は減少）」として純額表示することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「投資活動によるキャッシュ・フロー」に表示しておりました「貸付けによる支出」2,107,000千円、「貸付金の回収による収入」1,601,664千円、及び「その他」207,340千円を、「短期貸付金の純増減額（は増加）」500,000千円及び「その他」212,676千円に組み替えております。

(連結貸借対照表関係)

担保に供している資産及びこれに対応する債務等

(担保に供している資産)

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
建物	1,289,183千円	1,136,230千円
土地	1,283,264千円	606,395千円
合計	2,572,448千円	1,742,625千円

(対応する債務)

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
1年内返済予定の長期借入金	560,400千円	260,400千円
長期借入金	492,200千円	231,800千円
流動負債の「その他」	56,485千円	67,971千円
長期預り保証金	609,549千円	541,577千円
合計	1,718,634千円	1,101,749千円

(連結損益計算書関係)

1 固定資産売却益の内訳

	前連結会計年度 (自平成26年3月1日 至平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自平成27年3月1日 至平成28年2月29日)
建物	千円	40,000千円
土地	千円	23,589千円
合計	千円	63,589千円

2 減損損失

当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。

前連結会計年度(自平成26年3月1日 至平成27年2月28日)

減損損失を認識した資産グループの概要

用途	種類	場所	件数	金額
店舗	土地及び建物等	三重県、愛知県	13件	538,498千円
転貸	土地及び建物等	三重県	1件	8,245千円
遊休資産	土地	三重県	3件	62,447千円
合計			17件	609,190千円

減損損失の認識に至った経緯

店舗については営業活動から生ずる損益が継続してマイナス又は継続してマイナスとなる見込みである資産グループ及び、売却予定資産の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。

減損損失の金額

建物及び構築物	199,305千円
工具、器具及び備品	41,768千円
土地	357,089千円
その他	11,027千円
合計	609,190千円

資産のグルーピングの方法

当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として、店舗を基礎としてグルーピングしております。また、売却予定の資産については物件毎にグルーピングしております。

回収可能価額の算定方法

資産グループの回収可能価額は、正味売却価額又は使用価値により測定しております。正味売却価額は、土地については固定資産税評価額等を基に算定した金額により、その他の固定資産については取引事例等を勘案した合理的な見積りにより評価しております。また、使用価値は、将来キャッシュ・フローを1.6%で割り引いて算定しております。

当連結会計年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)

減損損失を認識した資産グループの概要

用途	種類	場所	件数	金額
店舗	土地及び建物等	三重県、愛知県、 中国江蘇省	10件	753,935千円
転貸	土地及び建物等	三重県	1件	9,270千円
遊休資産	土地	三重県	2件	77,395千円
合計			13件	840,600千円

減損損失の認識に至った経緯

店舗については営業活動から生ずる損益が継続してマイナス又は継続してマイナスとなる見込みである資産グループ及び、売却予定資産の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。

減損損失の金額

建物及び構築物	310,708千円
工具、器具及び備品	132,737千円
土地	368,012千円
その他	29,141千円
合計	840,600千円

資産のグルーピングの方法

当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として、店舗を基礎としてグルーピングしております。また、売却予定の資産については物件毎にグルーピングしております。

回収可能価額の算定方法

資産グループの回収可能価額は、正味売却価額又は使用価値により測定しております。正味売却価額は、土地については固定資産税評価額等を基に算定した金額により、その他の固定資産については取引事例等を勘案した合理的な見積りにより評価しております。また、使用価値は、将来キャッシュ・フローを2.0%で割り引いて算定しております。

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	191,892千円	142,454千円
組替調整額	79,447千円	5,828千円
税効果調整前	112,444千円	148,283千円
税効果額	38,822千円	51,375千円
その他有価証券評価差額金	73,622千円	96,907千円
為替換算調整勘定		
当期発生額	76,478千円	11,477千円
組替調整額	5,778千円	千円
為替換算調整勘定	82,257千円	11,477千円
退職給付に係る調整額		
当期発生額	千円	147,066千円
組替調整額	千円	17,610千円
税効果調整前	千円	129,456千円
税効果額	千円	35,837千円
退職給付に係る調整額	千円	93,618千円
その他の包括利益	155,880千円	179,049千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	31,734,623			31,734,623

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	75,116	99	7,800	67,415

(変動事由の概要)

増加・減少数の内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買取りによる増加

99 株

ストック・オプションの権利行使による減少

7,800 株

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(千円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末	
提出会社	ストック・オプションとしての第1回新株予約権(平成20年4月1日発行)					2,442	
提出会社	ストック・オプションとしての第2回新株予約権(平成21年4月1日発行)					12,450	
提出会社	ストック・オプションとしての第3回新株予約権(平成22年4月1日発行)					17,100	
提出会社	ストック・オプションとしての第4回新株予約権(平成23年4月1日発行)					13,840	
提出会社	ストック・オプションとしての第5回新株予約権(平成24年4月1日発行)					14,903	
提出会社	ストック・オプションとしての第6回新株予約権(平成25年5月10日発行)					6,073	
提出会社	ストック・オプションとしての第7回新株予約権(平成26年5月10日発行)					10,446	
合計						77,257	

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年5月21日 定時株主総会	普通株式	379,914	12	平成26年2月28日	平成26年5月22日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成27年5月22日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	380,006	12	平成27年2月28日	平成27年5月25日

当連結会計年度(自 平成27年 3月 1日 至 平成28年 2月29日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	31,734,623			31,734,623

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	67,415	100,055	14,400	153,070

(変動事由の概要)

増加・減少数の内訳は、次の通りであります。

取締役会決議による自己株式の取得による増加	100,000 株
単元未満株式の買取りによる増加	55 株
ストック・オプションの権利行使による減少	14,400 株

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(千円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末	
提出会社	ストック・オプションとしての第1回新株予約権(平成20年4月1日発行)					2,442	
提出会社	ストック・オプションとしての第2回新株予約権(平成21年4月1日発行)					12,450	
提出会社	ストック・オプションとしての第3回新株予約権(平成22年4月1日発行)					13,452	
提出会社	ストック・オプションとしての第4回新株予約権(平成23年4月1日発行)					10,485	
提出会社	ストック・オプションとしての第5回新株予約権(平成24年4月1日発行)					11,413	
提出会社	ストック・オプションとしての第6回新株予約権(平成25年5月10日発行)					6,073	
提出会社	ストック・オプションとしての第7回新株予約権(平成26年5月10日発行)					10,446	
提出会社	ストック・オプションとしての第8回新株予約権(平成27年5月10日発行)					11,737	
合計						78,502	

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成27年5月22日 定時株主総会	普通株式	380,006	12	平成27年2月28日	平成27年5月25日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成28年4月13日 取締役会	普通株式	利益剰余金	378,978	12	平成28年2月29日	平成28年5月2日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
現金及び預金勘定	3,062,939千円	3,584,739千円
現金及び現金同等物	3,062,939千円	3,584,739千円

2 現金及び現金同等物を対価とする事業の譲受にかかる資産及び負債の主な内訳

前連結会計年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

イオンマーケット株式会社及び株式会社光洋のスーパーマーケット事業の一部譲受に伴う資産及び負債の内訳並びに事業の譲受価額と事業譲受による支出は次のとおりであります。

流動資産	42,880千円
固定資産	815,071千円
のれん	296,045千円
資産合計	1,153,998千円
固定負債	98,657千円
負債合計	98,657千円
事業の譲受の対価	1,055,340千円
譲受事業の現金及び現金同等物	40,048千円
差引：事業譲受による支出	1,015,292千円

当連結会計年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)

該当事項はありません。

(リース取引関係)

1 ファイナンス・リース取引(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

店舗における建物であります。

リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4 会計処理基準に関する事項(2)重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成21年1月31日以前の所有権移転外ファイナンス・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。

(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期末残高相当額

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)			
	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	期末残高相当額
建物	2,140,930	1,951,288	35,629	154,013
合計	2,140,930	1,951,288	35,629	154,013

なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が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。

(単位：千円)

	当連結会計年度 (平成28年2月29日)			
	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	期末残高相当額
建物	2,140,930	2,061,596	35,629	43,705
合計	2,140,930	2,061,596	35,629	43,705

なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が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等

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
1年内	110,308	68,000
1年超	79,334	11,333
合計	189,642	79,334
リース資産減損勘定の 期末残高	9,716	

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が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、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成26年 3月 1日 至 平成27年 2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年 3月 1日 至 平成28年 2月29日)
支払リース料	150,442	110,308
リース資産減損勘定の 取崩額	12,956	9,717
減価償却費相当額	150,442	110,308
減損損失		

(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。

2 オペレーティング・リース取引（借主側）

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年 2月28日)	当連結会計年度 (平成28年 2月29日)
1年内	1,723,329	1,929,768
1年超	11,801,262	11,982,228
合計	13,524,592	13,911,997

3 オペレーティング・リース取引（貸主側）

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年 2月28日)	当連結会計年度 (平成28年 2月29日)
1年内	483,131	389,489
1年超	2,325,145	2,228,278
合計	2,808,277	2,617,768

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、一時的な余剰資金は短期的な預金等の安全性の高い金融資産に限定しております。また、資金調達については設備投資計画に沿って必要がある場合に銀行等の金融機関からの借入を行っております。

デリバティブ取引は、借入金の金利変動リスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金及び未収入金は、顧客の信用リスクに晒されております。

関係会社短期貸付金は、当社の親会社であるイオン株式会社への貸付金であり、グループ関係会社の余裕資金の有効活用を目的に締結している金銭消費寄託契約によるものであります。

投資有価証券は、主として業務上の関係を有する会社の株式であり、市場価格の変動リスク及び信用リスクに晒されております。

差入保証金は、主に店舗の賃貸に係るものであり、差入先の信用リスクに晒されております。

営業債務である買掛金、未払金及び未払費用、未払法人税等、未払消費税等、設備関係支払手形のほとんどは、1年以内の支払期日であります。

借入金のうち、短期借入金(1年内返済予定の長期借入金を除く)は主に運転資金に係る調達であり、長期借入金は設備投資に係る資金であります。また、支払期日にその支払いを実行できなくなる流動性リスクを内包しておりますが、返済時期を分散させることにより流動性リスクの回避を図っております。

リース債務は、主に設備投資に係る資金の調達を目的としております。

長期預り保証金は、当社店舗へ出店しているテナントからの受入敷金・保証金であり、契約満了時に返還が必要となります。

デリバティブ取引は、借入金の金利変動リスクを回避するための金利スワップを行っております。なお、デリバティブ取引のヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性評価の方法等については、前述の「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載されている「4 会計処理基準に関する事項(6)重要なヘッジ会計の方法」をご参照ください。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

営業債権については、担当部署が取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引先ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や貸倒れリスクの軽減を図っております。

差入保証金の一部については、抵当権、質権を設定するなど保全措置を講じております。

市場リスク(金利等の変動リスク)の管理

投資有価証券等については、市場動向、時価及び発行体の財務状況等を定期的にモニタリングして経営陣に報告するとともに、保有状況を継続的に見直しております。

借入金に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、金利スワップ取引を利用しております。デリバティブ取引については、デリバティブ取引管理規程に基づき、担当取締役の承認後、所管部署が実行と残高の把握及び管理を行っております。

資金調達に係る流動性リスク(支払日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

営業債務や借入金は流動性リスクに晒されており、担当部署が適時に資金繰計画を作成、更新するとともに、手許流動性の維持等により流動性リスクの回避を図っております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等によった場合、当該価額が異なることがあります。また、「2. 金融商品の時価等に関する事項」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難であることが認められるものについては(注2)のとおりであり、次表には含めておりません。

前連結会計年度(平成27年2月28日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1)現金及び預金	3,062,939	3,062,939	
(2)売掛金	236,603	236,603	
(3)未収入金	4,363,020	4,363,020	
(4)関係会社短期貸付金	500,000	500,000	
(5)投資有価証券			
その他有価証券	625,320	625,320	
(6)差入保証金	4,887,121	4,691,894	195,227
資産計	13,675,006	13,479,779	195,227
(1)買掛金	14,904,811	14,904,811	
(2)未払金及び未払費用	3,626,288	3,626,288	
(3)未払法人税等	489,444	489,444	
(4)未払消費税等	856,801	856,801	
(5)設備関係支払手形	412,567	412,567	
(6)長期借入金	4,817,368	4,818,686	1,318
(7)リース債務	302,123	297,088	5,034
(8)長期預り保証金	3,556,771	3,561,949	5,178
負債計	28,966,175	28,967,637	1,462
デリバティブ取引			

当連結会計年度(平成28年2月29日)

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1)現金及び預金	3,584,739	3,584,739	
(2)売掛金	230,099	230,099	
(3)未収入金	3,473,868	3,473,868	
(4)関係会社短期貸付金	3,800,000	3,800,000	
(5)投資有価証券			
その他有価証券	470,523	470,523	
(6)差入保証金	4,896,141	4,828,404	67,736
資産計	16,455,371	16,387,634	67,736
(1)買掛金	14,446,131	14,446,131	
(2)未払金及び未払費用	3,544,144	3,544,144	
(3)未払法人税等	749,294	749,294	
(4)未払消費税等	762,919	762,919	
(5)設備関係支払手形	338,057	338,057	
(6)長期借入金	4,033,888	4,074,584	40,696
(7)リース債務	266,919	267,441	522
(8)長期預り保証金	3,421,709	3,493,222	71,513
負債計	27,563,064	27,675,797	112,732
デリバティブ取引			

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1)現金及び預金、(2)売掛金、(3)未収入金、(4)関係会社短期貸付金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(5)投資有価証券

投資有価証券の時価の算定方法は、取引所の価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、「有価証券関係」注記をご参照ください。

(6)差入保証金

差入保証金の時価については、契約期間に基づいて算出した将来キャッシュ・フローを対応するリスクフリー・レートで割り引いた現在価値により算定しております。なお、1年内回収予定の差入保証金を含めております。

負 債

(1)買掛金、(2)未払金及び未払費用、(3)未払法人税等、(4)未払消費税等、(5)設備関係支払手形

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(6)長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額をリスクフリー・レートに信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。また、1年内返済予定の長期借入金を含めております。なお、変動金利による長期借入金の一部は金利スワップの特例処理の対象とされており(下記デリバティブ取引参照)、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を、同様の借入を行った場合に適用される合理的に見積もられる利率で割り引いて算定する方法によっております。

(7)リース債務、(8)長期預り保証金

リース債務及び長期預り保証金の時価については、契約期間に基づいて算出した将来キャッシュ・フローを対応するリスクフリー・レートに信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。なお、1年内償還予定のリース債務及び1年内返済予定の預り保証金をそれぞれ含めております。

デリバティブ取引

金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。(上記負債(6)長期借入金参照)

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
非上場株式等	24,336	24,336
合計	24,336	24,336

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、時価開示の対象としておりません。

(注3) 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成27年2月28日)

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
(1)現金及び預金	1,268,591			
(2)売掛金	236,603			
(3)未収入金	4,363,020			
(4)関係会社短期貸付金	500,000			
(5)差入保証金	137,543	443,833	297,344	131,365
合計	6,505,757	443,833	297,344	131,365

差入保証金については、償還予定が確定しているもののみ記載しており、償還期日を明確に把握できないものについては、償還予定額には含めておりません。

当連結会計年度(平成28年2月29日)

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
(1)現金及び預金	2,148,009			
(2)売掛金	230,099			
(3)未収入金	3,473,868			
(4)関係会社短期貸付金	3,800,000			
(5)差入保証金	127,785	408,076	264,371	84,137
合計	9,779,761	408,076	264,371	84,137

差入保証金については、償還予定が確定しているもののみ記載しており、償還期日を明確に把握できないものについては、償還予定額には含めておりません。

(注4) 長期借入金及びリース債務の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成27年2月28日)

	1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	1,139,480	820,480	1,867,148	441,480	548,780	
リース債務	35,203	36,657	38,145	39,717	41,380	111,018

当連結会計年度(平成28年2月29日)

	1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	837,580	1,885,348	757,680	550,980	2,300	
リース債務	36,609	38,095	39,665	41,326	43,085	68,137

(有価証券関係)

1 その他有価証券

前連結会計年度(平成27年2月28日)

	種類	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1)株式	475,221	340,709	134,511
	(2)その他			
	小計	475,221	340,709	134,511
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1)株式	139,999	147,961	7,962
	(2)その他	10,100	10,150	50
	小計	150,099	158,111	8,012
合計		625,320	498,821	126,499

(注)非上場株式(連結貸借対照表計上額24,336千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(平成28年2月29日)

	種類	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1)株式	125,482	75,120	50,362
	(2)その他			
	小計	125,482	75,120	50,362
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1)株式	335,739	407,037	71,297
	(2)その他	9,301	10,150	849
	小計	345,040	417,187	72,146
合計		470,523	492,307	21,783

(注)非上場株式(連結貸借対照表計上額24,336千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

区分	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
(1)株式	163,108	80,057	
(2)その他			
合計	163,108	80,057	

当連結会計年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)

区分	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
(1)株式	12,342	5,828	
(2)その他			
合計	12,342	5,828	

(デリバティブ取引関係)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

金利関連

前連結会計年度(平成27年2月28日)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等(千円)	契約額のうち1年超(千円)	時価(千円)
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 支払固定・受取変動	長期借入金	817,500	687,500	(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度(平成28年2月29日)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等(千円)	契約額のうち1年超(千円)	時価(千円)
金利スワップの特例処理	金利スワップ取引 支払固定・受取変動	長期借入金	687,500	557,500	(注)

(注) 金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社及びデリカ食品㈱は、確定拠出年金制度、前払退職金制度及びイオン株式会社及び同社の主要国内関係会社で設立している確定給付型のイオン企業年金基金を導入しております。

2 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
退職給付債務の期首残高	73,970	192,142
会計方針の変更による累積的影響額		12,748
会計方針の変更を反映した期首残高	73,970	204,890
勤務費用	75,159	104,267
利息費用	1,405	2,985
数理計算上の差異の発生額	49,173	162,818
退職給付の支払額	7,566	18,528
退職給付債務の期末残高	192,142	456,432

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
年金資産の期首残高	59,495	148,563
期待運用収益	940	4,107
数理計算上の差異の発生額	57,096	15,751
事業主からの拠出額	152,791	185,757
退職給付の支払額	7,566	18,528
年金資産の期末残高	148,563	335,652

「期首における年金資産」及び「退職給付の支払額」並びに「期末における年金資産」は、当社の親会社であるイオン株式会社及び同社の主要な国内関係会社で設立している確定給付型の企業年金基金制度における退職給付債務の金額の割合に応じて按分計算した金額であります。

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債の調整表

	(千円)	
	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
積立型制度の退職給付債務	192,142	456,432
年金資産	148,563	335,652
	43,578	120,780
非積立型制度の退職給付債務		
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	43,578	120,780
退職給付に係る負債	43,578	120,780
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	43,578	120,780

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
勤務費用	75,159	104,267
利息費用	1,405	2,985
期待運用収益	940	4,107
数理計算上の差異の費用処理額	6,983	17,610
確定給付制度に係る退職給付費用	82,608	120,755

(5) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

	(千円)	
	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
数理計算上の差異		129,456
合計		129,456

(6) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

	(千円)	
	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
未認識数理計算上の差異	168,282	297,739
合計	168,282	297,739

(7) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
	債券	58.5%
株式	14.6%	14.0%
生命保険の一般勘定	11.5%	14.7%
その他	15.4%	15.8%
合計	100.0%	100.0%

(注) その他には、主として現金、オルタナティブ投資が含まれております。

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表しております。）

	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
	割引率	1.3%
長期期待運用収益率	1.58%	2.37%

(注) なお、上記の他に平成23年3月31日を基準日として算定した年齢別昇給指数を使用しております。

3. 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度137,593千円、当連結会計年度143,139千円であります。

4. 退職金前払制度

当社の退職金前払制度の要支給額は、前連結会計年度18,972千円、当連結会計年度14,485千円であります。

(ストック・オプション等関係)

1 費用計上額及び科目名

	前連結会計年度	当連結会計年度
販売費及び一般管理費	11,896千円	17,510千円

2 スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

会社名	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社
決議年月日	平成20年3月14日	平成21年3月13日	平成22年3月12日	平成23年3月11日	平成24年3月9日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 7	当社取締役 7	当社取締役 7	当社取締役 6	当社取締役 6
株式の種類及び付与数(株)	普通株式 11,100	普通株式 27,800	普通株式 26,200	普通株式 19,800	普通株式 20,500
付与日	平成20年4月1日	平成21年4月1日	平成22年4月1日	平成23年4月1日	平成24年4月1日
権利確定条件(1)					
対象勤務期間(2)					
権利行使期間	平成20年5月1日 ~ 平成35年4月30日	平成21年5月1日 ~ 平成36年4月30日	平成22年5月1日 ~ 平成37年4月30日	平成23年5月1日 ~ 平成38年4月30日	平成24年5月1日 ~ 平成39年4月30日
会社名	提出会社	提出会社	提出会社		
決議年月日	平成25年4月9日	平成26年4月8日	平成27年4月9日		
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役 7	当社取締役 6	当社取締役 7		
株式の種類及び付与数(株)	普通株式 12,100	普通株式 9,700	普通株式 10,700		
付与日	平成25年5月10日	平成26年5月10日	平成27年5月10日		
権利確定条件(1)					
対象勤務期間(2)					
権利行使期間	平成25年6月10日 ~ 平成40年6月9日	平成26年6月10日 ~ 平成41年6月9日	平成27年6月10日 ~ 平成42年6月9日		

(注) 1 権利確定条件は付されておられません。

2 対象勤務期間の定めはありません。

(2)ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

ストック・オプションの数

会社名	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社
決議年月日	平成20年3月14日	平成21年3月13日	平成22年3月12日	平成23年3月11日	平成24年3月9日
権利確定前					
期首(株)					
付与(株)					
失効(株)					
権利確定(株)					
未確定残(株)					
権利確定後					
期首(株)	3,100	15,800	22,500	19,800	20,500
権利確定(株)					
権利行使(株)			4,800	4,800	4,800
失効(株)					
未行使残(株)	3,100	15,800	17,700	15,000	15,700
会社名	提出会社	提出会社	提出会社		
決議年月日	平成25年4月9日	平成26年4月8日	平成27年4月9日		
権利確定前					
期首(株)					
付与(株)			10,700		
失効(株)					
権利確定(株)			10,700		
未確定残(株)					
権利確定後					
期首(株)	7,300	9,700			
権利確定(株)			10,700		
権利行使(株)					
失効(株)					
未行使残(株)	7,300	9,700	10,700		

単価情報

会社名	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社	提出会社
決議年月日	平成20年3月14日	平成21年3月13日	平成22年3月12日	平成23年3月11日	平成24年3月9日
権利行使価格 (円)	1	1	1	1	1
行使時平均株価 (円)			1,203	1,201	1,175
付与日における 公正な評価 単価(円)	788	788	760	699	727
会社名	提出会社	提出会社	提出会社		
決議年月日	平成25年4月9日	平成26年4月8日	平成27年4月9日		
権利行使価格 (円)	1	1	1		
行使時平均株価 (円)					
付与日における 公正な評価 単価(円)	832	1,077	1,097		

3 当連結会計年度に付与されたストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

会社名	提出会社
年度	平成27年度
使用した評価技法	ブラック・ショールズ式
株価変動性(1)	18.40%
予想残存期間(2)	7年6ヶ月
予想配当(3)	12円/株
無リスク利率(4)	0.18%

- (注)
- 1 予想残存期間に対応する期間の株価実績に基づき算定しております。
 - 2 十分なデータの蓄積が無く、合理的な見積りが困難であるため、権利行使期間の中間点において行使されるものと推定して見積もっております。
 - 3 前年の配当実績によっております。
 - 4 予想残存期間に対応する期間に対応する国債の利回りであります。

4 スtock・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

(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

流動の部

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
繰延税金資産		
賞与引当金	182,621千円	275,583千円
未払社会保険料	26,105千円	42,158千円
貸倒引当金	244千円	千円
たな卸商品評価差額	20,845千円	12,103千円
未払事業税	43,834千円	58,688千円
その他	37,546千円	30,561千円
繰延税金資産合計	311,198千円	419,096千円
繰延税金資産の純額	311,198千円	419,096千円

固定の部

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
繰延税金資産		
長期未払金	399千円	1,251千円
有形固定資産	3,372,021千円	2,518,880千円
資産除去債務	514,149千円	488,815千円
関係会社出資金評価損	千円	256,292千円
貸倒引当金	43,412千円	38,922千円
繰越欠損金	174,835千円	313,122千円
その他	103,455千円	146,886千円
繰延税金資産小計	4,208,273千円	3,764,170千円
評価性引当額	873,695千円	1,141,199千円
繰延税金資産合計	3,334,578千円	2,622,971千円
繰延税金負債との相殺額	398,944千円	327,455千円
繰延税金資産の純額	2,935,633千円	2,295,516千円
繰延税金負債		
土地評価差額	97,900千円	88,721千円
資産除去債務の除去費用	155,622千円	138,417千円
固定資産圧縮積立金	29,657千円	20,182千円
その他	117,312千円	82,011千円
繰延税金負債合計	400,492千円	329,333千円
繰延税金資産との相殺額	398,944千円	327,455千円
繰延税金負債の純額	1,547千円	1,877千円

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差異の原因となった主な項目別の内訳

	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
法定実効税率	37.5%	35.2%
(調整)		
交際費等永久に損金に 算入されない項目	19.5%	1.0%
受取配当金等永久に益金に 算入されない項目	3.0%	0.1%
住民税均等割額等	174.8%	6.4%
過年度法人税等	15.3%	0.1%
のれん償却額	46.3%	%
評価性引当額の増減	234.3%	4.0%
関係会社出資金売却益	33.2%	%
税率変更による影響額	25.4%	10.8%
その他	1.2%	0.3%
税効果会計適用後の 法人税等の負担率	47.2%	57.5%

3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

平成27年3月31日に「所得税法等の一部を改正する法律（平成27年法律第九号）」、「地方税法等の一部を改正する法律（平成27年法律第二号）」が公布され、平成27年4月1日以後開始する連結会計年度より法人税率の引き下げ、及び事業税率が段階的に引下げられることになりました。

これに伴い、平成28年3月1日以後開始する連結会計年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率は35.2%から32.6%に変更され、平成29年3月1日以後開始する連結会計年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率は35.2%から31.9%に変更されています。その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が261,088千円減少し、法人税等調整額（借方）が260,241千円、その他有価証券評価差額金（借方）が846千円それぞれ増加しております。

4 決算日後における法人税等の税率の変更

平成28年3月31日に「所得税法等の一部を改正する法律（平成28年法律第十五号）」、「地方税法等の一部を改正する等の法律（平成28年法律第十三号）」が公布され、平成28年4月1日以後開始する連結会計年度より法人税率の引き下げ、及び事業税率が段階的に引下げられることとなりました。

これに伴い、平成29年3月1日以後開始する連結会計年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率は31.9%から30.5%に変更され、平成31年3月1日以後開始する連結会計年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率は31.9%から30.3%に変更されます。変更後の法定実効税率を当事業年度末で適用した場合、繰延税金資産が110,601千円減少し、法人税等調整額（借方）が110,191千円、その他有価証券評価差額金（借方）が410千円それぞれ増加します。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結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

当社グループは、店舗等の建設に当たり、不動産賃借契約に付されている土地の更地返還義務及び建物原状回復義務に関して資産除去債務を計上しております。

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20年と見積り、割引率は1.23%～1.98%を使用して資産除去債務の金額を算定しております。

3. 当連結会計年度における当該資産除去債務の総額の増減

	前連結会計年度 (自 平成26年 3月 1日 至 平成27年 2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年 3月 1日 至 平成28年 2月29日)
期首残高	1,407,227千円	1,478,814千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	102,212千円	52,042千円
時の経過による調整額	24,577千円	24,551千円
資産除去債務の履行による減少額	55,203千円	25,354千円
期末残高	1,478,814千円	1,530,054千円

(賃貸等不動産関係)

当社は、三重県その他の地域において、賃貸収益を得ることを目的として賃貸商業施設等（土地を含む）を所有しております。

これら賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、期中増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位：千円)

		前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
連結貸借対照表計上額	期首残高	7,854,737	7,325,199
	期中増減額	529,537	976,995
	期末残高	7,325,199	6,348,203
期末時価		6,804,346	6,128,489

(注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得価額から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。

2. 期中増減額のうち、前連結会計年度の主な減少は減価償却費(524,674千円)であります。当連結会計年度の主な減少額は減価償却費528,082千円、土地の売却額506,282千円であります。

3. 期末の時価は、主に「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額（指標等を用いて調整を行ったものも含む）であります。

また、賃貸等不動産に関する損益は、次のとおりであります。

(単位：千円)

		前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
賃貸等不動産	賃貸収益	2,591,469	2,657,310
	賃貸費用	2,056,978	2,116,389
	差額	534,491	540,920
	その他損益	140,176	148,921

(注) 1. 賃貸収益はその他の営業収入に、賃貸費用（減価償却費、保険料、公租公課等）については販売費及び一般管理費に計上しております。

2. その他損益の主なものは減損損失によるものであり、特別損失に計上しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループは、商品小売事業及びこれに付随する業務の単一事業であり、開示対象となるセグメントがないため記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品及びサービスの区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産が連結貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品及びサービスの区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産が連結貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、該当事項はありません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

当社グループは単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

当社グループは単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

1 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有)割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	イオン(株)	千葉県 千葉市 美浜区	220,007,000	純粋持株 会社	(被所有) 直接 66.76	資金の寄託 運用	資金の寄託運 用		関係会社 短期貸付金	500,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

資金の寄託運用における利率は、市場金利を勘案して合理的に決定しております。

連結財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有)割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社 の子会社	イオンクレ ジットサー ビス(株)	東京都 千代田 区	500,000	金融サー ビス業		クレジット 及び電子マ ネー業務委 託	クレジット及び 電子マネー売掛	83,820,123	未収入金	2,619,491
親会社 の子会社	イオン商品 調達(株)	千葉県 千葉市 美浜区	122,125	商品の企 画・製 造・卸及 び輸出入 等		商品取引等	商品の購入	9,861,048	買掛金	1,094,490
親会社 の子会社	イオントッ プバリュ(株)	千葉県 千葉市 美浜区	572,250	商品の企 画・製 造・卸及 び輸出入 等		商品取引等	商品の購入	15,739,175	買掛金	1,790,410
親会社 の子会社	イオンマー ケット(株)	東京都 杉並区	3,550,000	スーパー マーケット の経営		事業の譲受	事業譲受 譲受資産合計 譲受負債合計 譲受対価	664,180 39,640 855,175		

(注) 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- 商品の購入及び代金の決済方法等については、当社希望の規格や価格等を提示し、一般的取引条件と同様に決定しております。
- 事業譲受については、第三者機関に算定を依頼し、協議のうえ決定しております。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

該当事項はありません。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

イオン株式会社(東京証券取引所に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)

1 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等の場合に限る。)等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有)割 合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	イオン㈱	千葉県 千葉市 美浜区	220,007,000	純粋持株 会社	(被所有) 直接 66.94	資金の寄託 運用	資金の寄託運 用		関係会社 短期貸付金	3,800,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

資金の寄託運用における利率は、市場金利を勘案して合理的に決定しております。

連結財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有)割 合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社 の子会社	イオンクレ ジットサー ビス㈱	東京都 千代田 区	500,000	金融サー ビス業		クレジット 及び電子マ ネー業務委 託	クレジット及び 電子マネー売掛	89,919,443	未収入金	1,731,724
親会社 の子会社	イオンリ テール㈱ (注)2	千葉県 千葉市 美浜区	4,897,000	総合小売 業		商品取引等	商品の購入	10,691,550	買掛金	1,224,107
親会社 の子会社	イオントッ プバリュ㈱	千葉県 千葉市 美浜区	572,250	商品の企 画・製 造・卸及 び輸出入 等		商品取引等	商品の購入	14,445,474	買掛金	1,395,950

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

商品の購入及び代金の決済方法等については、当社希望の規格や価格等を提示し、一般的取引条件と同様に決定しております。

平成27年6月1日にイオンリテール㈱は、イオン商品調達㈱を吸収合併しております。

上記取引金額は、合併前のイオン商品調達㈱との取引高を合算して表示しております。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

該当事項はありません。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

イオン株式会社(東京証券取引所に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
1株当たり純資産額 494.36円	1株当たり純資産額 515.59円
1株当たり当期純利益金額 6.70円	1株当たり当期純利益金額 41.42円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 6.68円	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 41.29円

(注) 算定上の基礎

(1) 1株当たり純資産額

項目	前連結会計年度 (平成27年2月28日)	当連結会計年度 (平成28年2月29日)
連結貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	16,048,206	16,396,424
普通株式に係る純資産額(千円)	15,654,972	16,283,227
差額の主な内訳(千円)		
新株予約権	77,257	78,502
少数株主持分	315,977	34,694
普通株式の発行済株式数(株)	31,734,623	31,734,623
普通株式の自己株式数(株)	67,415	153,070
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(株)	31,667,208	31,581,553

(2) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額

項目	前連結会計年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
連結損益計算書上の当期純利益金額(千円)	212,119	1,310,344
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式に係る当期純利益金額(千円)	212,119	1,310,344
普通株式の期中平均株式数(株)	31,662,477	31,637,523
当期純利益調整額(千円)		
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に用いられた普通株式増加数の主要な内訳(株)		
新株予約権	100,565	98,537
普通株式増加数(株)	100,565	98,537
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要		

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金				
1年以内に返済予定の長期借入金	1,139,480	837,580	0.61	
1年以内に返済予定のリース債務	35,203	36,609	2.22	
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	3,677,888	3,196,308	0.52	平成29年3月～ 平成33年2月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	266,919	230,309	2.17	平成29年3月～ 平成35年5月
その他有利子負債				
合計	5,119,491	4,300,807		

(注) 1 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)	計 (千円)
長期借入金	1,885,348	757,680	550,980	2,300	3,196,308
リース債務	38,095	39,665	41,326	43,085	162,172

【資産除去債務明細表】

本明細表に記載すべき事項が連結財務諸表規則第15条の23に規定する注記事項として記載されているため、資産除去債務明細表の記載を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (千円)	41,383,155	84,423,702	126,258,155	169,398,042
税金等調整前四半期(当期)純利益金額 (千円)	268,561	683,851	1,463,982	2,411,365
四半期(当期)純利益金額又は四半期純損失金額() (千円)	94,576	129,383	764,292	1,310,344
1株当たり四半期(当期)純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額() (円)	2.99	4.08	24.14	41.42

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額() (円)	2.99	7.07	20.08	17.29

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,624,191	3,133,654
売掛金	110,931	157,432
商品	3,685,246	3,814,720
貯蔵品	66,917	62,937
前払費用	555,552	531,372
繰延税金資産	307,641	411,136
未収入金	² 4,404,824	² 3,492,588
関係会社短期貸付金	² 500,000	² 3,800,000
その他	² 295,301	² 243,358
貸倒引当金	695	-
流動資産合計	12,549,911	15,647,199
固定資産		
有形固定資産		
建物	¹ 12,603,678	¹ 12,312,661
構築物	1,963,816	1,805,474
車両運搬具	3,720	2,505
工具、器具及び備品	2,390,508	2,111,073
土地	¹ 7,584,881	¹ 5,805,753
建設仮勘定	104,481	123,987
その他	284,076	245,604
有形固定資産合計	24,935,162	22,407,061
無形固定資産		
のれん	260,861	221,184
その他	152,948	143,603
無形固定資産合計	413,810	364,787
投資その他の資産		
投資有価証券	649,656	494,859
関係会社株式	22,500	22,500
出資金	5,145	5,155
関係会社出資金	803,424	0
長期貸付金	7,000	-
関係会社長期貸付金	-	² 347,200
長期前払費用	853,142	716,757
繰延税金資産	2,879,602	2,203,647
差入保証金	4,709,220	4,744,184
その他	533,087	435,262
貸倒引当金	125,231	123,913
投資その他の資産合計	10,337,548	8,845,652
固定資産合計	35,686,520	31,617,501
資産合計	48,236,432	47,264,701

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	2 14,814,828	2 14,413,220
1年内返済予定の長期借入金	1 1,106,144	1 804,244
未払金	2 1,415,683	2 1,400,079
未払費用	1,979,502	1,931,778
未払法人税等	488,100	741,014
未払消費税等	831,643	740,806
預り金	605,565	297,736
賞与引当金	509,800	825,800
役員業績報酬引当金	11,896	62,280
設備関係支払手形	412,567	338,057
その他	1 724,349	1 716,846
流動負債合計	22,900,080	22,271,862
固定負債		
長期借入金	1 3,611,224	1 3,162,980
店舗閉鎖損失引当金	29,339	20,339
長期預り保証金	1 3,401,467	1 3,275,925
資産除去債務	1,431,855	1,502,054
その他	887,954	804,595
固定負債合計	9,361,841	8,765,893
負債合計	32,261,922	31,037,756
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,950,498	3,950,498
資本剰余金		
資本準備金	5,441,207	5,441,207
その他資本剰余金	2,168,903	2,167,789
資本剰余金合計	7,610,110	7,608,996
利益剰余金		
利益準備金	400,250	400,250
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	40,910	30,862
別途積立金	3,256,450	3,356,450
繰越利益剰余金	610,136	978,040
利益剰余金合計	4,307,746	4,765,603
自己株式	54,409	163,055
株主資本合計	15,813,945	16,162,042
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	83,307	13,600
評価・換算差額等合計	83,307	13,600
新株予約権	77,257	78,502
純資産合計	15,974,510	16,226,944
負債純資産合計	48,236,432	47,264,701

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成26年 3月 1日 至 平成27年 2月28日)	当事業年度 (自 平成27年 3月 1日 至 平成28年 2月29日)
売上高	158,830,940	167,195,744
売上原価	1 119,270,317	1 124,139,315
売上総利益	39,560,622	43,056,428
その他の営業収入	1 4,463,539	1 4,543,473
営業総利益	44,024,161	47,599,902
販売費及び一般管理費	1、 2 43,019,898	1、 2 43,928,886
営業利益	1,004,262	3,671,016
営業外収益		
受取利息及び配当金	1 28,815	1 34,700
受取保険金	17,452	29,538
仕入割引	16,398	18,290
違約金収入	13,802	5,640
補助金収入	36,901	300
その他	32,044	1 22,096
営業外収益合計	145,415	110,566
営業外費用		
支払利息	65,840	57,232
貸倒引当金繰入額	1,636	-
為替差損	-	48,324
その他	11,386	10,287
営業外費用合計	78,863	115,843
経常利益	1,070,814	3,665,739
特別利益		
投資有価証券売却益	80,057	5,828
固定資産売却益	-	63,589
受取補償金	10,000	-
特別利益合計	90,057	69,417
特別損失		
減損損失	609,190	691,803
関係会社出資金評価損	-	803,423
その他	9,610	11,821
特別損失合計	618,800	1,507,049
税引前当期純利益	542,071	2,228,107
法人税、住民税及び事業税	512,141	753,995
法人税等調整額	473,239	627,795
法人税等合計	38,901	1,381,790
当期純利益	503,169	846,317

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

(単位：千円)

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益準備金	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	資本剰余金 合計		その他利益剰余金			
					固定資産 圧縮積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	3,950,498	5,441,207	2,168,832	7,610,039	400,250	42,813	3,156,450	584,976	4,184,490
会計方針の変更による累積的影響額									
会計方針の変更を反映した当期首残高	3,950,498	5,441,207	2,168,832	7,610,039	400,250	42,813	3,156,450	584,976	4,184,490
当期変動額									
剰余金の配当								379,914	379,914
別途積立金の積立							100,000	100,000	
固定資産圧縮積立金の取崩						1,903		1,903	
当期純利益								503,169	503,169
自己株式の取得									
自己株式の処分			70	70					
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)									
当期変動額合計			70	70		1,903	100,000	25,159	123,255
当期末残高	3,950,498	5,441,207	2,168,903	7,610,110	400,250	40,910	3,256,450	610,136	4,307,746

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本 合計	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計		
当期首残高	60,589	15,684,438	9,684	9,684	73,168	15,767,291
会計方針の変更による累積的影響額						
会計方針の変更を反映した当期首残高	60,589	15,684,438	9,684	9,684	73,168	15,767,291
当期変動額						
剰余金の配当		379,914				379,914
別途積立金の積立						
固定資産圧縮積立金の取崩						
当期純利益		503,169				503,169
自己株式の取得	114	114				114
自己株式の処分	6,294	6,365				6,365
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			73,622	73,622	4,089	77,712
当期変動額合計	6,180	129,506	73,622	73,622	4,089	207,218
当期末残高	54,409	15,813,945	83,307	83,307	77,257	15,974,510

当事業年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)

(単位：千円)

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計
					固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	3,950,498	5,441,207	2,168,903	7,610,110	400,250	40,910	3,256,450	610,136	4,307,746
会計方針の変更による累積的影響額								8,453	8,453
会計方針の変更を反映した当期首残高	3,950,498	5,411,207	2,168,903	7,610,110	400,250	40,910	3,256,450	601,682	4,299,292
当期変動額									
剰余金の配当								380,006	380,006
別途積立金の積立							100,000	100,000	
固定資産圧縮積立金の取崩						10,047		10,047	
当期純利益								846,317	846,317
自己株式の取得									
自己株式の処分			1,113	1,113					
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)									
当期変動額合計			1,113	1,113		10,047	100,000	376,358	466,310
当期末残高	3,950,498	5,441,207	2,167,789	7,608,996	400,250	30,862	3,356,450	978,040	4,765,603

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計		
当期首残高	54,409	15,813,945	83,307	83,307	77,257	15,974,510
会計方針の変更による累積的影響額		8,453				8,453
会計方針の変更を反映した当期首残高	54,409	15,805,491	83,307	83,307	77,257	15,966,056
当期変動額						
剰余金の配当		380,006				380,006
別途積立金の積立						
固定資産圧縮積立金の取崩						
当期純利益		846,317				846,317
自己株式の取得	120,266	120,266				120,266
自己株式の処分	11,620	10,507				10,507
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			96,907	96,907	1,245	95,662
当期変動額合計	108,646	356,551	96,907	96,907	1,245	260,888
当期末残高	163,055	16,162,042	13,600	13,600	78,502	16,226,944

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1)子会社株式

移動平均法による原価法

(2)その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)

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

(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」第四に定める売価還元平均原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

(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(リース資産を除く)

経済的耐用年数に基づく定額法

なお、主な耐用年数は以下の年数を採用しております。

建物 3～20年

構築物 3～20年

車両運搬具 2～6年

工具、器具及び備品 2～20年

(2)無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

なお、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。

また、のれんの償却については、発生日以降、投資効果の発現する期間(5年及び8年)で均等償却しております。

(3)リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成21年1月31日以前の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。

4 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

債権の将来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

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当事業年度に負担する金額を計上しております。

(3)役員業績報酬引当金

役員に対して支給する業績報酬の支出に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担する金額を計上しております。

(4)退職給付引当金（前払年金費用）

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、当事業年度末については、年金資産見込額が退職給付債務見込額に数理計算上の差異を加減した額を超過しているため、超過額を前払年金費用として投資その他の資産の「その他」に含めて計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、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（10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。

(5)店舗閉鎖損失引当金

店舗閉店に伴い発生する損失に備えるため、店舗閉店により合理的に見込まれる中途解約違約金等の閉店関連損失見込額を計上しております。

5 重要なヘッジ会計の方法

(1)ヘッジ会計の方法

特例処理の要件を満たす金利スワップについては、特例処理によっております。

(2)ヘッジ手段とヘッジ対象

（ヘッジ手段）

金利スワップ

（ヘッジ対象）

借入金の支払利息

(3)ヘッジ方針

金利スワップは、借入金利等の将来の金利変動リスクを回避する目的で行っております。

(4)ヘッジ有効性評価の方法

金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、決算日における有効性の評価を省略しております。

6 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1)退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

(2)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。

（会計方針の変更）

（退職給付に関する会計基準等の適用）

「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。）及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成27年3月26日。以下「退職給付適用指針」という。）を当事業年度より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更、割引率の決定方法を平均支払期間に基づく単一の割引率から加重平均割引率を使用する方法に変更いたしました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当事業年度の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を繰越利益剰余金に加減しております。

この結果、当事業年度の期首の前払年金費用（投資その他の資産の「その他」に含めて表示）が12,413千円減少し、繰越利益剰余金が8,453千円減少しております。また、当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ14,766千円減少しております。

なお、当事業年度の1株当たり純資産、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額はそれぞれ、26銭、47銭及び47銭減少しております。

(表示方法の変更)

(貸借対照表関係)

前事業年度において、「流動資産」の「その他」に含めておりました「関係会社短期貸付金」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より区分掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「その他」に表示しておりました795,301千円を、「関係会社短期貸付金」500,000千円、「その他」295,301千円に組み替えております。

(貸借対照表関係)

1 担保に供している資産及びこれに対応する債務等

(担保に供している資産)

	前事業年度 (平成27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
建物	1,289,183千円	1,136,230千円
土地	1,283,264千円	606,395千円
合計	2,572,448千円	1,742,625千円

(対応する債務)

	前事業年度 (平成27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
1年内返済予定の長期借入金	560,400千円	260,400千円
長期借入金	492,200千円	231,800千円
流動負債の「その他」	56,485千円	67,971千円
長期預り保証金	609,549千円	541,577千円
合計	1,718,634千円	1,101,749千円

2 関係会社に対する資産・負債

	前事業年度 (平成27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
短期金銭債権	590,012千円	3,840,780千円
長期金銭債権	千円	347,200千円
短期金銭債務	562,664千円	584,689千円

(損益計算書関係)

1 関係会社との営業取引高及び営業取引以外の取引高

	前事業年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
営業取引		
商品仕入高	3,110,699千円	3,414,020千円
その他の営業取引	774,743千円	623,472千円
営業取引以外の取引高	89千円	10,554千円

2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
役員業績報酬引当金繰入額	11,896千円	62,280千円
給料	15,485,176千円	15,789,933千円
賞与引当金繰入額	509,800千円	825,800千円
賃借料	6,304,233千円	6,589,645千円
減価償却費	2,680,647千円	2,629,635千円
のれん償却額	139,057千円	39,677千円
おおよその割合		
販売費	10%	11%
一般管理費	90%	89%

3 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)	当事業年度 (自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)
建物	千円	40,000千円
土地	千円	23,589千円
合計	千円	63,589千円

(有価証券関係)

前事業年度(自 平成26年3月1日 至 平成27年2月28日)

子会社株式(貸借対照表計上額22,500千円)及び関係会社出資金(貸借対照表計上額803,424千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載をしておりません。

当事業年度(自 平成27年3月1日 至 平成28年2月29日)

子会社株式(貸借対照表計上額22,500千円)及び関係会社出資金(貸借対照表計上額0千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載をしておりません。

(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

流動の部

	前事業年度 (平成27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
繰延税金資産		
賞与引当金	179,449千円	269,210千円
未払社会保険料	25,766千円	41,183千円
貸倒引当金	244千円	千円
たな卸商品評価差額	20,845千円	12,103千円
未払事業税	43,788千円	58,077千円
その他	37,546千円	30,561千円
繰延税金資産合計	307,641千円	411,136千円
繰延税金資産の純額	307,641千円	411,136千円

固定の部

	前事業年度 (平成27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
繰延税金資産		
有形固定資産	3,369,825千円	2,481,184千円
資産除去債務	504,013千円	479,155千円
関係会社出資金評価損	千円	256,292千円
貸倒引当金	43,412千円	38,922千円
その他	47,946千円	48,363千円
繰延税金資産小計	3,965,197千円	3,303,918千円
評価性引当額	686,649千円	773,520千円
繰延税金資産合計	3,278,547千円	2,530,398千円
繰延税金負債		
資産除去債務に係る除去費用	155,622千円	138,417千円
固定資産圧縮積立金	29,657千円	20,182千円
土地評価差額	97,900千円	88,721千円
その他	115,765千円	79,428千円
繰延税金負債合計	398,944千円	326,750千円
繰延税金資産の純額	2,879,602千円	2,203,647千円

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差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (平成27年2月28日)	当事業年度 (平成28年2月29日)
法定実効税率	37.5%	35.2%
(調整)		
交際費等永久に損金に 算入されない項目	3.3%	1.0%
受取配当金等永久に益金に 算入されない項目	0.5%	0.1%
住民税均等割額等	28.2%	6.9%
過年度法人税等	2.5%	0.1%
のれん償却額	7.5%	%
評価性引当額の増減	77.3%	7.5%
税率変更による影響額	4.1%	11.7%
その他	1.9%	0.1%
税効果会計適用後の 法人税等の負担率	7.2%	62.0%

3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

平成27年3月31日に「所得税法等の一部を改正する法律（平成27年法律第九号）」、「地方税法等の一部を改正する法律（平成27年法律第二号）」が公布され、平成27年4月1日以後開始する事業年度より法人税率の引き下げ、及び事業税率が段階的に引下げられることになりました。

これに伴い、平成28年3月1日以後開始する事業年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率は35.2%から32.6%に変更され、平成29年3月1日以後開始する事業年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率は35.2%から31.9%に変更されています。その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が260,788千円減少し、法人税等調整額（借方）が259,942千円、その他有価証券評価差額金（借方）が846千円それぞれ増加しております。

4 決算日後における法人税等の税率の変更

平成28年3月31日に「所得税法等の一部を改正する法律（平成28年法律第十五号）」、「地方税法等の一部を改正する等の法律（平成28年法律第十三号）」が公布され、平成28年4月1日以後開始する事業年度より法人税率の引き下げ、及び事業税率が段階的に引下げられることとなりました。

これに伴い、平成29年3月1日以後開始する事業年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率は31.9%から30.5%に変更され、平成31年3月1日以後開始する事業年度において解消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率は31.9%から30.3%に変更されます。変更後の法定実効税率を当事業年度末で適用した場合、繰延税金資産が110,601千円減少し、法人税等調整額（借方）が110,191千円、その他有価証券評価差額金（借方）が410千円それぞれ増加します。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

連結子会社への追加出資

当社は、平成27年12月18日開催の取締役会において、当社の連結子会社である永旺美思佰樂（江蘇）商業有限公司への追加出資を行うことを決議し、平成28年3月1日付で払込を完了しております。

1.追加出資の目的

自己資本の充実及び財務内容の強化のため

2.追加出資の概要

- | | |
|----------|------------|
| (1) 払込金額 | 40,000千人民元 |
| (2) 払込日 | 平成28年3月1日 |

3.子会社の概要

- | | | |
|--------------|------------------|-------------|
| (1) 名称 | 永旺美思佰樂（江蘇）商業有限公司 | |
| (2) 事業内容 | 食品スーパーマーケットの経営 | |
| (3) 資本金 | 増資前 | 80,000千人民元 |
| | 増資後 | 120,000千人民元 |
| (4) 出資後の持株比率 | 当社73.3% | |

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産	建物	12,603,678	1,172,757	179,760 (178,962)	1,284,013	12,312,661	17,427,991
	構築物	1,963,816	123,073	25,807 (25,807)	255,607	1,805,474	4,483,989
	車両運搬具	3,720	-	-	1,215	2,505	4,364
	工具、器具及び備品	2,390,508	595,976	99,725 (95,029)	775,686	2,111,073	5,781,899
	土地	7,584,881	107	1,779,234 (368,012)	-	5,805,753	-
	建設仮勘定	104,481	47,648	28,141	-	123,987	-
	その他	284,076	-	-	38,471	245,604	150,933
	計	24,935,162	1,939,561	2,112,669 (667,810)	2,354,993	22,407,061	27,849,178
無形固定資産	のれん	260,861	-	-	39,677	221,184	74,861
	その他	152,948	41,144	1,027	49,461	143,603	477,728
	計	413,810	41,144	1,027	89,139	364,787	552,590

(注) 1 主要な増加額は次のとおりであります。

(1)建物	マックスバリュ水海道店	新規開店による増加	262,100千円
	マックスバリュ小牧駅西店	新規開店による増加	168,255千円
	マックスバリュ エクスプレス北山店	新規開店による増加	44,243千円
	既存29店舗	LED照明設置による増加	414,549千円
(2)工具、器具及び備品	マックスバリュ水海道店	新規開店による増加	93,888千円
	マックスバリュ小牧駅西店	新規開店による増加	84,840千円
	マックスバリュ エクスプレス北山店	新規開店による増加	39,585千円

2 主要な減少額は次の通りであります。

土地	マックスバリュ今池店	売却による減少	680,000千円
	マックスバリュ桔梗が丘東店	売却による減少	415,284千円
	マックスバリュ香流店	売却による減少	220,000千円

3 当期減少額の()書は、減損損失による減少額であります。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	125,927		2,013	123,913
賞与引当金	509,800	825,800	509,800	825,800
役員業績報酬引当金	11,896	62,280	11,896	62,280
店舗閉鎖損失引当金	29,339		9,000	20,339

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	3月1日から2月末日まで								
定時株主総会	5月中								
基準日	2月末日								
剰余金の配当の基準日	2月末日								
1単元の株式数	100株								
単元未満株式の買取り									
取扱場所	名古屋市中区栄三丁目15番33号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部								
株主名簿管理人	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社								
取次所									
買取手数料	無料								
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によつて電子公告による公告をすることができない場合の公告方法は、日本経済新聞に掲載して行ふ。 なお、電子公告は当社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりである。 http://www.mv-chubu.co.jp/								
株主に対する特典	株主優待制度 毎年2月末日現在の100株以上の株主に対し、次のとおり「株主様ご優待券(券面額100円)」を発行する。 (1)発行基準 <table border="0"> <tr> <td>100株以上1,000株未満</td> <td>50枚</td> </tr> <tr> <td>1,000株以上2,000株未満</td> <td>100枚</td> </tr> <tr> <td>2,000株以上5,000株未満</td> <td>200枚</td> </tr> <tr> <td>5,000株以上</td> <td>一律に250枚</td> </tr> </table> (2)優待方法 お買物1回のご精算1,000円以上につき、1,000円毎に1枚使用できる。(優待券と指定商品との選択も可) (3)対象店舗 当社各店舗及び全国のイオン、マックスバリュ、イオンスーパーセンター、ビブレ、まいばすけっと、ザ・ビッグなどの直営売場 (4)有効期限 発行日(5月下旬)より翌年6月30日まで	100株以上1,000株未満	50枚	1,000株以上2,000株未満	100枚	2,000株以上5,000株未満	200枚	5,000株以上	一律に250枚
100株以上1,000株未満	50枚								
1,000株以上2,000株未満	100枚								
2,000株以上5,000株未満	200枚								
5,000株以上	一律に250枚								

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

- | | | | |
|---|----------------|------------------------------|--|
| (1) 有価証券報告書
及びその添付書類、
有価証券報告書
の確認書 | 事業年度
(第42期) | 自 平成26年3月1日
至 平成27年2月28日 | 平成27年5月25日
東海財務局長に提出。 |
| (2) 内部統制報告書
及びその添付書類 | 事業年度
(第42期) | 自 平成26年3月1日
至 平成27年2月28日 | 平成27年5月25日
東海財務局長に提出。 |
| (3) 四半期報告書、四半期
報告書の確認書 | 第43期
第1四半期 | 自 平成27年3月1日
至 平成27年5月31日 | 平成27年7月13日
東海財務局長に提出。 |
| | 第43期
第2四半期 | 自 平成27年6月1日
至 平成27年8月31日 | 平成27年10月14日
東海財務局長に提出。 |
| | 第43期
第3四半期 | 自 平成27年9月1日
至 平成27年11月30日 | 平成28年1月14日
東海財務局長に提出。 |
| (4) 臨時報告書 | | | 企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)の規定に基づく臨時報告書
平成27年5月25日東海財務局長に提出。 |
| (5) 自己株券買付状況報告書 | | | 平成27年11月13日東海財務局長に提出。 |

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成28年 5 月19日

マックスバリュ中部株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 原 田 誠 司 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 西 川 福 之 印

<財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているマックスバリュ中部株式会社の平成27年3月1日から平成28年2月29日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、マックスバリュ中部株式会社及び連結子会社の平成28年2月29日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、マックスバリュ中部株式会社の平成28年2月29日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、マックスバリュ中部株式会社が平成28年2月29日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

-
- 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
 - 2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成28年 5月19日

マックスバリュ中部株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 原 田 誠 司 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 西 川 福 之 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているマックスバリュ中部株式会社の平成27年3月1日から平成28年2月29日までの第43期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、マックスバリュ中部株式会社の平成28年2月29日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。