

株式会社セブン-イレブン・ジャパン

貸借対照表 (平成29年2月28日現在)

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	491,835	流動負債	422,313
現金及び預金	54,580	買掛金	170,671
加盟店貸勘定	15,393	加盟店借勘定	15,122
リース投資資産	4,595	リース債務	3,680
商 品	2,401	未 払 金	24,935
前 払 費 用	24,386	未 払 費 用	23,796
繰延税金資産	8,049	未払法人税等	10,845
預 け 金	318,112	親会社未払金	22,868
未 収 入 金	63,068	未払消費税等	5,993
そ の 他	1,359	預 り 金	133,579
貸倒引当金	△111	賞与引当金	3,471
固定資産	1,279,108	役員賞与引当金	35
有形固定資産	525,218	販売促進引当金	4,386
建 物	286,521	そ の 他	2,925
構 築 物	43,648	固定負債	55,473
車 両 運 搬 具	0	長期預り金	9,742
器 具 備 品	108,817	長期借入金	243
土 地	80,563	リース債務	6,589
リース資産	5,040	役員退職慰労引当金	69
建設仮勘定	627	債務保証損失引当金	1,750
無形固定資産	39,607	資産除去債務	37,079
の れ ん	3,447	負債合計	477,786
借 地 権	13,244	(純資産の部)	
商 標 権	11,466	株主資本	1,285,402
ソフトウェア	10,155	資 本 金	17,200
そ の 他	1,292	資本剰余金	25,204
投資その他の資産	714,282	資本準備金	24,563
投資有価証券	20,834	その他資本剰余金	640
関係会社株式	459,143	利益剰余金	1,242,997
関係会社出資金	9,247	利益準備金	4,300
長期貸付金	399	その他利益剰余金	1,238,697
関係会社長期貸付金	3,953	別 途 積 立 金	823,409
長期前払費用	26,448	繰越利益剰余金	415,288
前払年金費用	2,861	評価・換算差額等	7,755
長期差入保証金	178,044	その他有価証券評価差額金	7,755
繰延税金資産	15,048		
そ の 他	588		
貸倒引当金	△2,286	純資産合計	1,293,157
資産合計	1,770,944	負債純資産合計	1,770,944

損益計算書（平成28年3月1日から
平成29年2月28日まで）

（単位：百万円）

[営業総収入]		[833,743]
加盟店からの収入 (加盟店からの収入の対象となる加盟店売上は 4,409,084百万円であり、自営店売上との合 計は4,515,605百万円であります。)		723,021
その他の営業収入		5,918
売上高	(104,803)	104,803
売上原価	(75,342)	75,342
売上総利益	(29,460)	
営業総利益		758,400
販売費及び一般管理費		514,907
営業利益		243,493
営業外収益		
受取利息	3,325	
受取配当金	4,363	
貸倒引当金戻入益	31	
その他の営業外収益	938	8,660
営業外費用		
支払利息	149	
その他の営業外費用	738	887
経常利益		251,265
特別利益		
固定資産売却益	155	
株式報酬受入益	77	
受取補償金	176	408
特別損失		
固定資産売却損	160	
固定資産廃棄損	11,020	
リース解約損	2,283	
減損損失	8,783	
災害による損失	660	
その他の特別損失	10,084	32,992
税引前当期純利益		218,681
法人税、住民税及び事業税	73,739	
法人税等調整額	790	74,529
当期純利益		144,151

個別注記表

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
子会社株式及び関連会社株式……………移動平均法による原価法
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)
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
主に売価還元法による原価法(貸借対照表額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)
3. 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産(リース資産を除く)……………定額法
無形固定資産(リース資産を除く)……………定額法
なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。
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
4. 引当金の計上基準
貸倒引当金……………債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
役員賞与引当金……………役員に対する賞与支給のため、支給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、支給見込額に基づき当事業年度負担額を計上しております。
販売促進引当金……………販売促進を目的とするポイント制度に基づき、顧客へ付与したポイントの利用に備えるため、当事業年度末において将来利用されると見込まれる額を計上しております。
退職給付引当金……………従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。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未認識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に計上しております。
なお、数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生翌事業年度から費用処理しております。
役員退職慰労引当金……………役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。
債務保証損失引当金……………債務保証に係る損失に備えるため、被保証先の財政状態を勘案し損失負担見込額を計上しております。
5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項
 - (1) 消費税等の会計処理方法
税抜方式を採用しております。
 - (2) 連結納税制度の適用
連結納税制度を適用しております。

貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額	385,405百万円		
2. 保証債務			
	保証先	金額	内容
	加盟店	115百万円	震災対策ローン等
3. 関係会社に対する金銭債権および金銭債務（区分表示したものを除く）			
	短期金銭債権	34,653百万円	
	長期金銭債権	863百万円	
	短期金銭債務	12,424百万円	
	長期金銭債務	1百万円	

税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

	百万円
貸倒引当金繰入限度超過額	734
賞与引当金	1,258
未払事業税	2,152
固定資産減価償却超過額	5,598
関係会社株式評価損	3,477
減損損失	9,149
土地評価損	175
債務保証損失引当金	535
販売促進引当金	1,353
資産除去債務	11,361
電話加入権	367
その他	5,254
繰延税金資産小計	41,419
評価性引当額	△5,587
繰延税金資産合計	35,832

繰延税金負債

前払年金費用	△876
長期差入保証金評価差額	△1,840
資産除去債務に対応する除去費用	△6,074
有価証券評価差額	△3,423
譲渡損益調整資産	△514
その他	△4
繰延税金負債合計	△12,734
繰延税金資産の純額	23,097

関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金 又は 出資金	事業の 内容 又は 職業	議決権 等の所有(被所有)割合	関係内容		取引の 内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
親会社	株式会社 セブン& アイ・ ホール ディングス	東京都 千代田 区	50,000 百万円	純粋持 株会社	被所有 直接 100%	役員 2名	完全 親会社	連結納税に 伴う支払	51,475	親会社 未払金 (*1)	22,868

取引条件及び取引条件の決定方針等

(*1)連結納税制度による連結法人税の支払予定額であります。

2. 子会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金 又は 出資金	事業の 内容 又は 職業	議決権 等の所有(被所有)割合	関係内容		取引の 内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
関連 会社	株式会社 セブン 銀行	東京都 千代田 区	30,572 百万円	銀行業	直接 38.07%	-	ATM設 置に伴う 事務受任 業務	資金の 預入 (増減)	5,519	現金 及び 預金	30,903
								利息の 受取 (*1)	1	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(*1)預金について、利率は一般の取引条件と同様に決定しております。

3. 兄弟会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金 又は 出資金	事業の 内容 又は 職業	議決権 等の所 有(被所 有)割合	関係内容		取引の 内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
兄弟 会社	株式会社 セブン& アイ・ フィナン シャル センター	東京都 千代田 区	10 百万円	金銭貸 付及び 信用保 証	-	-	資金の 寄託	資金の 寄託 (増減)	△74,272	預け金	318,112
								利息の 受取 (*1)	752	未収 収益	79
兄弟 会社	株式会社 セブン・ カード サービス	東京都 千代田 区	7,500 百万円	クレジッ トカード 事業及 び電子 マネー 事業	-	役員 1名	電子マ ネー取 引	電子 マネー 精算 (増減)	1,210	未収 入金	20,106
								手数料 の支払 (*2)	11,573	未払 費用	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

(*1) 預け金の利率については、市場金利を勘案して合理的に決定された利率に基づき取引を行っております。

(*2) 電子マネーの手数料の支払については、一般の取引条件を勘案して決定しております。

1 株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 1,571円48銭
2. 1株当たり当期純利益 175円18銭