

## 株式会社セブン-イレブン・ジャパン

## 貸借対照表 (平成23年2月28日現在)

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>514,490</b>	<b>流動負債</b>	<b>275,298</b>
現金及び預金	202,906	買掛金	109,298
加盟店貸勘定	9,190	加盟店借勘定	8,441
リース投資資産	1,313	リース債務	1,368
商 品	2,075	未 払 金	17,412
前 払 費 用	10,525	未 払 費 用	7,075
繰延税金資産	6,679	未払法人税等	38,295
預 け 金	260,303	未払消費税等	3,057
未 収 入 金	21,022	預 り 金	85,796
そ の 他	623	役員賞与引当金	27
貸倒引当金	△ 150	賞 与 引 当 金	2,203
<b>固定資産</b>	<b>844,346</b>	販売促進引当金	1,749
<b>有形固定資産</b>	<b>257,045</b>	そ の 他	572
建 物	119,454	<b>固定負債</b>	<b>15,084</b>
構 築 物	21,241	長期借入金	180
器 具 備 品	17,853	長期預り金	6,826
土 地	93,915	長期前受収益	118
リース資産	4,435	リース債務	4,672
建設仮勘定	144	退職給付引当金	914
<b>無形固定資産</b>	<b>11,535</b>	役員退職慰労引当金	621
借 地 権	7,583	債務保証損失引当金	1,750
ソフトウェア	3,925	<b>負債合計</b>	<b>290,383</b>
そ の 他	26	<b>(純資産の部)</b>	
投資その他の資産	575,765	<b>株主資本</b>	<b>1,068,502</b>
投資有価証券	9,214	資 本 金	17,200
関係会社株式	397,976	資本剰余金	24,565
関係会社出資金	3,912	資本準備金	24,563
長期貸付金	2,255	その他資本剰余金	1
関係会社長期貸付金	3,752	利益剰余金	1,026,737
長期前払費用	25,728	利益準備金	4,300
繰延税金資産	13,056	その他利益剰余金	1,022,437
長期差入保証金	124,722	別 途 積 立 金	823,409
そ の 他	477	繰越利益剰余金	199,027
貸倒引当金	△ 5,332	評価・換算差額等	△ 49
		その他有価証券評価差額金	△ 49
<b>資産合計</b>	<b>1,358,837</b>	<b>純資産合計</b>	<b>1,068,453</b>
		<b>負債純資産合計</b>	<b>1,358,837</b>

損益計算書（平成22年3月1日から  
平成23年2月28日まで）

（単位：百万円）

営業収益		
加盟店からの収入	435,873	
（加盟店からの収入の対象となる加盟店売上は 2,839,680百万円であり、自営店売上高との 合計は2,947,606百万円であります。）		
その他の営業収入	5,312	441,186
売上高	(107,925)	107,925
		549,111
営業費用		
売上原価	(78,420)	78,420
売上総利益	(29,505)	
営業総利益		470,691
販売費及び一般管理費		301,538
営業利益		169,152
営業外収益		
受取利息	3,821	
有価証券利息	982	
受取配当金	2,153	
その他の営業外収益	631	7,589
営業外費用		
支払利息	104	
貸倒引当金繰入額	96	
貸倒損失	144	
その他の営業外費用	251	596
経常利益		176,144
特別利益		
固定資産売却益	112	
貸倒引当金戻入益	19	
投資有価証券売却益	73	
株式報酬受入益	37	242
特別損失		
固定資産売却損	305	
固定資産廃棄損失	1,015	
減損損失	5,306	
閉店費用	230	
その他の特別損失	129	6,987
税引前当期純利益		169,400
法人税、住民税及び事業税	68,781	
法人税等調整額	△1,430	67,350
当期純利益		102,049

## 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  
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) ……定率法  
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  
なお、リース取引開始日が平成21年2月28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  
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。  
また、数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数 (10年) による定額法により翌期から償却処理をすることとしております。  
(会計方針の変更)  
当事業年度より、「「退職給付に係る会計基準」の一部改正 (その3)」 (企業会計基準第19号平成20年7月31日公表分) を適用しております。この変更の損益に与える影響はありません。また本会計基準適用に伴い発生する退職給付債務の差額はありません。  
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  
消費税等の会計処理方法  
税抜方式を採用しております。

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 228,118百万円

2. 保証債務

保証先	金額	内容
7-Eleven, Inc.	17,690百万円	コマーシャルペーパー
デリカウイング株式会社	220百万円	借入債務
従業員	6百万円	住宅ローン
計	17,917百万円	

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	82,018百万円
長期金銭債権	712百万円
短期金銭債務	4,864百万円

## 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
貸倒引当金損金算入限度超過額	2,196
賞与引当金	967
未払事業税	2,901
固定資産減価償却超過額	4,649
退職給付引当金	372
役員退職慰労引当金	249
関係会社株式評価損自己否認額	3,026
減損損失	7,116
土地評価損	414
債務保証損失引当金	712
販売促進引当金	712
投資有価証券評価差額	33
その他	4,733
繰延税金資産小計	28,085
評価性引当額	△6,965
繰延税金資産合計	21,119
繰延税金負債	
建設協力金評価差額	△1,372
その他	△9
繰延税金負債合計	△1,382
繰延税金資産の純額	19,736

## 関連当事者との取引に関する注記

### 1. 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				
子会社	7-Eleven, Inc.	米国 テキサ ス州	13 千 米ドル	コンビ ニエン ストア の運営	直接 100.0%	役員 2 名	エリア・ ライセンス 契約	債務保証 (*1)	17,690	未収収益	3
								株式の 取得 (*2)	33,307	関係会社 株式	343,990
関連 会社	株式会社 セブン 銀行	東京都 千代田 区	30,503 百万円	銀行業	直接 37.18%	-	ATM設 置に伴う 事務受任 業務	資金の 預入 (増減)	17,299	現金 及び 預金	81,043
								利息の 受取 (*3)	26	-	-

#### 取引条件及び取引条件の決定方針等

(\*1) 7-Eleven, Inc. の商業用紙幣発行枠に対する債務保証を行ったものであり、保証料率は同社の信用状態等を勘案して決定しております。

(\*2) 7-Eleven, Inc. の転換社債の株式への転換に伴う株式の取得であります。

(\*3) 預金について、利率は市場金利を勘案して決定しております。

### 2. 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	-	役員 1 名	資金の 寄託	資金の 寄託 (増減)	△175	預け金	260,303
								利息の 受取 (*1)	1,232	未収 収益	284

#### 取引条件及び取引条件の決定方針

(\*1) 資金の寄託について、寄託金の利率は銀行預金等の金利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	1,298円42銭
2. 1株当たり当期純利益	124円01銭

#### 重要な後発事象に関する注記

平成23年3月11日に発生した「東日本大震災」にかかる被災店舗等の復旧、被災地域への商品供給の維持、販売設備の滅失等により災害損失（特別損失に計上）の発生を見込んでおります。