

# 臨時株主総会招集ご通知に際しての インターネット開示事項

株式会社ホームセンターバローの最終事業年度に係る計算書類等

ダイユー・リックホールディングス株式会社

「第1号議案 株式交換契約承認の件」に係る株主総会参考書類の記載事項のうち、株式交換完全子会社である株式会社ホームセンターバローの最終事業年度に係る計算書類等の内容につきましては、法令及び定款第17条の規定に基づき、インターネット上の当社ウェブサイト（アドレス <http://www.daiyulic-hd.co.jp/>）に記載することにより、株主の皆様提供しております。

# 第3期事業報告

平成29年4月1日から

平成30年3月31日まで

## 株式会社ホームセンターバロー

当会計年度における営業収益は57,138百万円、営業利益は1,618百万円、経常利益は1,787百万円、当期利益は1,154百万円となりました。

ホームセンター事業では、専門性を追求するとともに、「地域一番店」を目指して、自動車タイヤの交換やペット等の「暮らし」を支えるカテゴリーを強化しました。平成29年4月、静岡県初進出となる「ホームセンターバロー浜松浜北店」（静岡県浜松市浜北区）を開設し、当期末現在の店舗数は36店舗となりました。同店の商圈特性から、アウトドア・レジャー用品を強化部門とし、新たな品揃え・展開手法を他店舗へも移植しました。また、自動車タイヤの取付け・保管サービスを行う「タイヤ市場」を計11店舗に拡大したほか、2拠点目となるセルフサービス式ガソリンスタンドを「ホームセンターバロー瑞浪中央店」（岐阜県瑞浪市）に設置しております。

専門性の更なる強化を図るため、平成30年2月に既存店を業態転換し、建築に携わるプロ（職人）を対象とする専門業態「PROsite（プロサイト）各務原インター店」（岐阜県各務原市）を開設しました。

ペットショップ事業においては、ペットの美と健康をサポートする新たな業態として、平成29年4月に「ペットフォレスト＋C（プラスシー）町田金森店」（東京都町田市）、「同センター南店」（神奈川県横浜市都筑区）を開設し、当期末現在の店舗数は21店舗となりました。

ホームセンター事業におきましては、建築資材や農業資材・園芸に加え、自動車タイヤ交換やペット等の強化部門が好調に推移し、前期から当期に開設した店舗も売上高に寄与しましたが、人件費や改装費用の増加により、増収減益となりました。

### 親会社との取引に関する事項

当社は、持株会社である株式会社バローホールディングスの子会社であります。

同社へは、経営指導、ブランド使用、システム利用の他、店舗等の不動産賃貸借の取引がありますが、その対価は、他の取引先との同様の市場価格を考慮した一般的な取引条件となっております。

# 計 算 書 類

第 3 期

平成29年4月1日から

平成30年3月31日まで

株式会社ホームセンターバロー

**貸 借 対 照 表**

平成30年 3月31日現在

(単位:百万円)

| 資 産 の 部                |               | 負 債 の 部                  |               |
|------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
| 科 目                    | 金 額           | 科 目                      | 金 額           |
| <b>流 動 資 産</b>         | <b>14,498</b> | <b>流 動 負 債</b>           | <b>12,513</b> |
| 現 金 及 び 預 金            | 172           | 買 掛 金                    | 4,109         |
| 売 掛 金                  | 93            | 関 係 会 社 短 期 借 入 金        | 4,658         |
| 商 品                    | 8,798         | 未 払 金                    | 2,585         |
| 貯 蔵 品                  | 14            | 未 払 法 人 税 等              | 266           |
| 前 払 費 用                | 10            | 未 払 消 費 税 等              | 137           |
| 繰 延 税 金 資 産            | 135           | 未 払 費 用                  | 371           |
| 未 収 入 金                | 5,268         | 前 受 金                    | 34            |
| 未 収 法 人 税 等            | 102           | 預 り 金                    | 71            |
| 立 替 金                  | 4             | 賞 与 引 当 金                | 270           |
| そ の 他 の 流 動 資 産        | 0             | 役 員 賞 与 引 当 金            | 4             |
|                        |               | ポ イ ン ト 引 当 金            | 4             |
|                        |               | そ の 他 流 動 負 債            | 0             |
| <b>固 定 資 産</b>         | <b>1,332</b>  | <b>固 定 負 債</b>           | <b>10</b>     |
| <b>有形固定資産</b>          | <b>1,317</b>  | 役 員 退 職 慰 労 引 当 金        | 10            |
| 建 物                    | 319           |                          |               |
| 構 築 物                  | 45            | <b>負 債 合 計</b>           | <b>12,523</b> |
| 車 両 運 搬 具              | 15            | <b>純 資 産 の 部</b>         |               |
| 器 具 及 び 備 品            | 936           | <b>株 主 資 本</b>           | <b>3,307</b>  |
| <b>投 資 そ の 他 の 資 産</b> | <b>14</b>     | 資 本 金                    | 100           |
| 繰 延 税 金 資 産            | 4             | 資 本 剰 余 金                | 161           |
| 差 入 保 証 金              | 5             | 資 本 準 備 金                | 100           |
| そ の 他                  | 4             | そ の 他 資 本 剰 余 金          | 61            |
|                        |               | <b>利 益 剰 余 金</b>         | <b>1,959</b>  |
|                        |               | 利 益 準 備 金                | 14            |
|                        |               | そ の 他 利 益 剰 余 金          | 3,032         |
|                        |               | 別 途 積 立 金                | 300           |
|                        |               | 繰 越 利 益 剰 余 金            | 2,732         |
|                        |               | <b>純 資 産 合 計</b>         | <b>3,307</b>  |
| <b>資 産 合 計</b>         | <b>15,831</b> | <b>負 債 及 び 純 資 産 合 計</b> | <b>15,831</b> |

**損 益 計 算 書**

平成 29 年 4 月 1 日から

平成 30 年 3 月 31 日まで

(単位:百万円)

| 科 目                     |                         |  |  |     | 金 額 |        |
|-------------------------|-------------------------|--|--|-----|-----|--------|
| 売 上                     | 高 価                     |  |  |     |     | 56,336 |
| 売 上                     | 原 価                     |  |  |     |     | 40,645 |
| 営 業 利 益                 | 総 収 入                   |  |  |     |     | 15,690 |
| 営 業 利 益                 | 総 収 入                   |  |  |     |     | 802    |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費     | 総 収 入                   |  |  |     |     | 16,493 |
| 営 業 損 失                 | 総 収 入                   |  |  |     |     | 14,874 |
| 営 業 外 収 益               | 営 業 外 収 益               |  |  |     |     | 1,618  |
| 受 取 事 務 手 数 料           | 受 取 事 務 手 数 料           |  |  | 2   |     |        |
| 受 取 事 務 手 数 料           | 受 取 事 務 手 数 料           |  |  | 110 |     |        |
| 受 取 事 務 手 数 料           | 受 取 事 務 手 数 料           |  |  | 16  |     |        |
| 受 取 事 務 手 数 料           | 受 取 事 務 手 数 料           |  |  | 49  |     | 178    |
| 営 業 外 費 用               | 営 業 外 費 用               |  |  |     |     |        |
| 支 払 利 息 他               | 支 払 利 息 他               |  |  | 8   |     |        |
| 支 払 利 息 他               | 支 払 利 息 他               |  |  | 0   |     | 9      |
| 経 常 利 益                 | 経 常 利 益                 |  |  |     |     | 1,787  |
| 特 別 損 失                 | 特 別 損 失                 |  |  |     |     |        |
| 固 定 資 産 除 却 損           | 固 定 資 産 除 却 損           |  |  | 0   |     |        |
| 借 入 契 約 解 約 損           | 借 入 契 約 解 約 損           |  |  | 0   |     |        |
| 借 入 契 約 解 約 損           | 借 入 契 約 解 約 損           |  |  | 0   |     | 1      |
| 税 引 前 当 期 純 利 益         | 税 引 前 当 期 純 利 益         |  |  |     |     | 1,785  |
| 法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 | 法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 |  |  | 602 |     |        |
| 法 人 税 等 調 整 額           | 法 人 税 等 調 整 額           |  |  | 29  |     | 631    |
| 当 期 純 利 益               | 当 期 純 利 益               |  |  |     |     | 1,154  |

**株主資本等変動計算書**

平成 29 年 4 月 1 日から

平成 30 年 3 月 31 日まで

(単位:百万円)

|                                    | 株主資本 |       |          |         |
|------------------------------------|------|-------|----------|---------|
|                                    | 資本金  | 資本剰余金 |          | 資本剰余金合計 |
|                                    |      | 資本準備金 | その他資本剰余金 |         |
| 当 期 首 残 高                          | 100  | 100   | 61       | 161     |
| 当 期 変 動 額                          |      |       |          |         |
| 剰 余 金 の 配 当                        |      |       |          |         |
| 別 途 積 立 金 の 積 立                    |      |       |          |         |
| 当 期 純 利 益                          |      |       |          |         |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額<br>( 純 額 ) |      |       |          |         |
| 事業年度中の変動額合計                        | －    | －     | －        | －       |
| 当 期 末 残 高                          | 100  | 100   | 61       | 161     |

|                                    | 株主資本      |           |                 |                 |                | 純資産<br>合計 |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------------|-----------------|----------------|-----------|
|                                    | 資本剰余金     |           |                 |                 | 株主<br>資本<br>合計 |           |
|                                    | 利益<br>準備金 | その他利益剰余金  |                 | 利益<br>剰余金<br>合計 |                |           |
|                                    |           | 別途<br>積立金 | 繰越<br>利益<br>剰余金 |                 |                |           |
| 当 期 首 残 高                          | －         | －         | 2,031           | 2,031           | 2,293          | 2,293     |
| 当 期 変 動 額                          |           |           |                 |                 |                |           |
| 剰 余 金 の 配 当                        |           |           | △140            | △140            | △140           | △140      |
| 別 途 積 立 金 の 積 立                    | 14        | 300       | △314            | －               | －              | －         |
| 当 期 純 利 益                          |           |           | 1,154           | 1,154           | 1,154          | 1,154     |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額<br>( 純 額 ) |           |           |                 |                 |                |           |
| 事業年度中の変動額合計                        | 14        | 300       | 700             | 1,014           | 1,014          | 1,014     |
| 当 期 末 残 高                          | 14        | 300       | 2,732           | 3,046           | 3,307          | 3,307     |

## 個 別 注 記 表

### I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### たな卸資産の評価基準及び評価方法

|                 |                                                                              |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 商 品 . . . . .   | 売価還元法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）<br>ただし、ペット動物については個別法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法） |
| 貯 蔵 品 . . . . . | 最終仕入原価法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）                                             |

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

|                                     |                                                                                                                      |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 有 形 固 定 資 産 . . . . .<br>（リース資産を除く） | 定率法<br>ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法<br>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br>建 物 8～15年<br>構 築 物 10～20年<br>器具及び備品 5～8年 |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 長 期 前 払 費 用 . . . . . | 定額法 |
|-----------------------|-----|

#### 3. 引当金の計上基準

|                     |                                                                          |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 賞 与 引 当 金 . . . . . | 従業員の賞与の支給に備えるため、当事業年度末の負担すべき支給見込額を計上しております。                              |
| 役員賞与引当金 . . . . .   | 役員の賞与の支給に備えるため、当事業年度末の負担すべき支給見込額を計上しております。                               |
| ポイント引当金 . . . . .   | 顧客に付与したポイントの使用に基づく値引きに備えるため、当事業年度末の有効ポイント残高のうち、将来使用されると見込まれる金額を計上しております。 |
| 役員退職慰労引当金 . . . . . | 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。                                 |

#### 4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

##### (1) 消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

### II. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末の発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数

|      |             |
|------|-------------|
| 普通株式 | 2,000株      |
| 自己株式 | 該当事項はありません。 |

# 計算書類に係る附属明細書

第 3 期

平成29年4月1日から

平成30年3月31日まで

株式会社ホームセンターパロー

## 1. 有形固定資産の明細

(単位：百万円)

| 区<br>分                     | 資産の種類       | 期首<br>帳簿価額 | 当期<br>増加額 | 当期<br>減少額 | 当期<br>償却額 | 期末<br>帳簿価額 | 減価償却<br>累計額 | 期末<br>取得原価 |
|----------------------------|-------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|-------------|------------|
| 有<br>形<br>固<br>定<br>資<br>産 | 建 物         | 116        | 230       | 0         | 27        | 319        | 33          | 352        |
|                            | 構 築 物       | 24         | 25        | -         | 3         | 45         | 5           | 51         |
|                            | 車 両 運 搬 具   | 12         | 17        | 0         | 14        | 15         | 103         | 119        |
|                            | 器 具 及 び 備 品 | 849        | 429       | 0         | 341       | 936        | 3,303       | 4,239      |
|                            | 建 設 仮 勘 定   | 76         | -         | 76        | -         | -          | -           | -          |
|                            | 計           | 1,079      | 702       | 76        | 386       | 1,317      | 3,445       | 4,763      |

(注) 当期減少額のうち（ ）は減損損失であります。

## 2. 引当金の明細

(単位：百万円)

| 区 分       | 期首残高 | 当期<br>増加額 | 当期減少額 |     | 期末残高 |
|-----------|------|-----------|-------|-----|------|
|           |      |           | 目的使用  | その他 |      |
| 貸倒引当金     | 2    | —         | 2     | —   | —    |
| 賞与引当金     | 254  | 270       | 254   | —   | 270  |
| 役員賞与引当金   | 9    | 4         | 9     | —   | 4    |
| ポイント引当金   | 41   | 15        | 52    |     | 4    |
| 役員退職慰労引当金 | 18   | 1         | 10    | —   | 10   |

### 3. 販売費および一般管理費の明細

(単位：百万円)

| 科 目          | 金 額    | 摘 要 |
|--------------|--------|-----|
| 広告宣伝費        | 699    |     |
| 包装費          | 69     |     |
| 販売消耗品費       | 235    |     |
| 集配送費         | 244    |     |
| 販売手数料        | 388    |     |
| ポイント引当金繰入額   | △24    |     |
| 役員報酬         | 22     |     |
| 社員給料         | 2,223  |     |
| 臨時雇賃金        | 3,088  |     |
| 派遣労務費        | 52     |     |
| 賞与           | 470    |     |
| 賞与引当金繰入額     | 270    |     |
| 役員賞与引当金繰入額   | 4      |     |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 1      |     |
| 法定福利費        | 823    |     |
| 福利厚生費        | 81     |     |
| 水道光熱費        | 537    |     |
| 賃借料          | 3,804  |     |
| リース料         | 37     |     |
| 修繕費          | 20     |     |
| 保守管理料        | 219    |     |
| 保険料          | 9      |     |
| 減価償却費        | 387    |     |
| 教育採用費        | 14     |     |
| 交際費          | 1      |     |
| 旅費交通費        | 49     |     |
| 通信費          | 36     |     |
| 事務消耗品費       | 26     |     |
| 会議費          | 4      |     |
| 支払手数料        | 437    |     |
| 諸会費          | 1      |     |
| 租税公課         | 46     |     |
| ブランド利用料      | 261    |     |
| 経営指導料        | 74     |     |
| 業務委託費        | 214    |     |
| システム利用料      | 33     |     |
| 雑費           | 2      |     |
| 計            | 14,874 |     |

## 監査報告書（謄本）

私、監査役は、平成２９年４月１日から平成３０年３月３１日までの第３期事業年度における取締役の職務の執行について監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

### １．監査の方法及びその内容

監査役は、取締役及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本部及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳及びこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度にかかる計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書について検討いたしました。

### ２．監査の結果

#### （１）事業報告等の監査結果

- ①事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ②取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

#### （２）計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、会社の財産及び損益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ます。

平成３０年５月３０日

株式会社ホームセンターバロー

監査役 久保 香一郎 ㊞