

## 貸借対照表

(平成24年12月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
項目	金額	項目	金額
<b>流動資産</b>	<b>1,938,106</b>	<b>流動負債</b>	<b>1,238,412</b>
現金及び預金	71,503	買掛金	506,896
売掛金	1,056,455	短期借入金	-
商品	-	1年内返済予定長期借入金	-
仕込品	-	1年内償還予定社債	-
原材料	116,976	リース債務	-
貯蔵品	-	未払金	494,214
前払費用	5,092	未払費用	137,440
繰延税金資産	8,886	未払法人税等	69,831
未収入金	-	賞与引当金	2,555
短期貸付金	600,000	閉店損失引当金	-
その他	88,248	資産除去債務	-
貸倒引当金	△9,055	その他	27,474
<b>固定資産</b>	<b>418,967</b>	<b>固定負債</b>	<b>25,075</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>197,892</b>	社債	-
建物	-	長期借入金	-
構築物	-	リース債務	1,017
機械装置	137	預り保証金	-
車両運搬具	-	資産除去債務	-
工具器具備品	194,362	その他	24,058
土地	-		
リース資産	1,042		
建設仮勘定	2,350		
<b>無形固定資産</b>	<b>8,155</b>	<b>負債合計</b>	<b>1,263,488</b>
特許権	-	<b>純資産の部</b>	
商標権	-	<b>株主資本</b>	<b>1,122,850</b>
ソフトウェア	4,567	資本金	10,000
施設利用権	-	資本剰余金	-
電話加入権	3,587	資本準備金	-
<b>投資その他の資産</b>	<b>242,184</b>	その他資本剰余金	-
投資有価証券	-	利益剰余金	1,112,850
関係会社株式	-	利益準備金	2,500
長期貸付金	-	任意積立金	1,110,350
長期前払費用	1,614	特別償却準備金	-
繰延税金資産	24,361	固定資産圧縮特別積立金	-
敷金	187,765	別途積立金	-
保証金	28,443	繰越利益剰余金	963,426
店舗賃借仮勘定	-	(うち当期純利益)	(146,923)
その他	-	自己株式	-
貸倒引当金	-	<b>評価・換算差額等</b>	-
投資等損失引当金	-	その他有価証券評価差額金	-
<b>繰延資産</b>	<b>-</b>	繰延ヘッジ損益	-
社債発行費	-	<b>純資産合計</b>	<b>1,122,850</b>
<b>資産合計</b>	<b>2,386,338</b>	<b>負債及び資本合計</b>	<b>2,386,338</b>

## 個別注記表

### 重要な会計方針

1. 資産の評価基準および評価方法
  - (1) 有価証券  
該当事項はありません。
  - (2) デリバティブ  
該当事項はありません。
  - (3) たな卸資産

原材料	最終仕入原価法(貸借対照表価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)
貯蔵品	最終仕入原価法(貸借対照表価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)
2. 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)

定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法)を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	15～31年
構築物	10～20年
機械装置	8～9年
工具器具備品	5～6年
  - (2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。
  - (3) リース資産  
貸借対照表に計上した固定資産のほか、事務機器の一部等については所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。
  - (4) 長期前払費用  
均等償却しております。
3. 引当金の計上基準
  - (1) 貸倒引当金  
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
  - (2) 賞与引当金  
従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。
4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準  
該当事項はありません。
5. ヘッジ会計の方法  
該当事項はありません。
6. 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  
税抜方式によっております。

## 貸借対照表関係注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額	825,893 千円
2. 親会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	0 千円
長期金銭債権	0 千円
短期金銭債務	385,368 千円
長期金銭債務	0 千円
3. 担保提供資産及び対応債務	
親会社の借入債務に対する担保提供	
(1) 担保に供している資産	
短期貸付金	600,000 千円
(2) 担保に係る債務	
金融機関等からの借入金	139,646,782 千円
金融機関との金利スワップ取引による債務	1,843,000 千円
	<hr/>
	141,489,782 千円
4. 保証債務	
株式会社すかいらーくの金融機関等からの借入債務及び金融機関との金利スワップ取引による債務に対する保証	141,489,782 千円
<p>なお株式会社すかいらーくに係る保証は、株式会社すかいらーくの親会社及び当社を含む株式会社すかいらーくの関係会社5社による連帯保証であります。</p>	

## 税効果会計関係注記

1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳	
繰延税金資産(流動)	8,886 千円
未払事業税	7,372 千円
賞与引当金否認	993 千円
その他	521 千円
繰延税金資産(固定)	24,362 千円
減損損失	15,566 千円
貸倒引当金繰入限度超過	0 千円
役員退職金引当繰入	8,796 千円
繰延税金資産計	33,248 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内訳	
法定実効税率	41.4 %
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.1 %
住民税均等割	1.8 %
過年度法人税等	0.0 %
その他	-1.2 %
税効果適用後の法人税等の負担率	43.1 %

## 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

属性	会社の名称	議決権の所有 (被所有)割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	(株)すかいらーく	被所有 直接100%	兼任1名		食材の仕入等	3,078,774	買掛金 未払金	305,990 93,049
					保証債務	-	-	-

## 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	5,614,250.17 円
2. 1株当たり当期純利益	734,615.64 円

## 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。