

## 貸借対照表

(2019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>	1,428,232	<b>流 動 負 債</b>	963,450
現金及び預金	354,673	買掛金	431,160
売掛金	909,911	未払金	276,963
商 品	34,261	未払消費税	48,357
貯 蔵 品	76,384	未払費用	95,772
未収入金	36,917	仮受金	298
仮払金	8,494	預り金	68,040
前払費用	7,558	未払法人税等	15,449
		賞与引当金	19,226
		リース債務	8,182
		<b>固 定 負 債</b>	10,318
<b>固 定 資 産</b>	84,063	リース債務	10,318
<b>有 形 固 定 資 産</b>	62,605		
建 物	4,180	<b>負 債 合 計</b>	973,769
機 械 及 び 装 置	17,564		
工 具、器 具 及 び 備 品	23,820	<b>純 資 産 の 部</b>	
リ ー ス 資 産	17,040	<b>株 主 資 本</b>	538,526
<b>無 形 固 定 資 産</b>	126	<b>資 本 金</b>	20,000
ソ フ ト ウ ェ ア	0	<b>資 本 剰 余 金</b>	110,529
電 話 加 入 権	126	資 本 準 備 金	110,529
<b>投 資 そ の 他 の 資 産</b>	21,331	<b>利 益 剰 余 金</b>	407,997
長 期 前 払 費 用	791	そ の 他 利 益 剰 余 金	407,997
敷 金	5,996	繰 越 利 益 剰 余 金	407,997
繰 延 税 金 資 産	14,543		
<b>資 産 合 計</b>	1,512,295	<b>純 資 産 合 計</b>	538,526
		<b>負 債 及 び 純 資 産 合 計</b>	1,512,295

## 個 別 注 記 表

### 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

##### (1) たな卸資産

商品 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り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）並びに平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法）を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	10～15 年
機械装置	13 年
工具器具備品	4～6 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

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については、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。

##### (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) 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事業年度の負担額を計上しております。

#### 4. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

#### 5. 連結納税制度の適用

当事業年度より連結納税制度を適用しております。

### 表示方法の変更に関する注記

『税効果会計に係る会計基準』の一部改正（企業会計基準第 28 号 2018 年 2 月 16 日。）を当事業年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

### 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	123,515千円
2. 親会社に対する金銭債権及び金銭債務（区分表示したものを除く）	
短期金銭債権	895,356千円
短期金銭債務	129,660千円
長期金銭債権	－千円
長期金銭債務	－千円

### 株主資本等変動計算書に関する注記

#### 1. 当事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数

株式の種類	当事業年度 期首の株式数	当事業年度増加 株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末の 株式数
普通株式	1,360株	－株	－株	1,360株

## 税効果会計に関する注記

### 1. 繰延税金資産・負債の主な発生原因別内訳

繰延税金資産（流動）	
未払事業税	3,411千円
賞与引当金	6,602千円
その他	4,226千円
繰延税金資産（流動）計	<u>14,239千円</u>
繰延税金資産（固定）	
減損損失	363千円
その他	527千円
小計	<u>890千円</u>
繰延税金資産（固定）小計	<u>890千円</u>
評価性引当額	<u>▲586千円</u>
繰延税金資産（固定）計	304千円

## 金融商品に関する注記

### 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

当社の資金運用については短期的な預金に限定しております。また、売掛金については、顧客毎に入金履歴を管理し、リスク低減を図っております。

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

敷金は、主に借上社宅および駐車場の賃貸借契約によるものであり、賃貸人の信用リスクに晒されております。

#### (3) 金融商品に係るリスク管理体制

##### ①信用リスク管理

敷金は、取引開始時に信用判定を行うとともに、契約更新時その他適宜契約先の信用状況の把握に努めております。

##### ②流動性リスク管理

借入金は、流動性リスクに晒されておりますが、当社では、資金繰計画を作成する等の方法により管理しております。

#### (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変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

当事業年度末における貸借対照表計上額、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と認められるものは次表には含まれておりません。

(単位：千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	354,673	354,673	—
(2) 敷金	5,996	5,996	—
貸倒引当金	—	—	—
	360,669	360,669	—
資産計	360,669	360,669	—

### (注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

#### 資産

##### (1) 現金及び預金

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。

##### (2) 敷金

主に借上社宅と駐車場の賃借契約時に差入れている敷金であり、これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

#### 負債

##### (1) 借入金

変動金利借入金であるため、短期間で市場金利を反映し、また、当社の信用状態は借入実行後大きな変動はないことから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。

## 関連当事者との取引に関する注記

### 1. 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 (注3)	科目	期末 残高 (注4)
			役員の兼 任等	事業上の関係				
親会社	(株)すかいらーくホールディングス	被所有 直接 100%	兼任1名	リネン、売店、 清掃、修繕等の 提供	リネン、売 店、清掃、 修繕等の提 供 (注1)	7,022,747	売掛金	864,000
							未収入金	31,355
							未払金	129,660

### 2. 兄弟会社

(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 (注3)	科目	期末 残高 (注4)
			役員の兼 任等	事業上の関係				
親会社 の子会 社	ニラックス (株)	なし	兼任1名	リネン、売店、 清掃、修繕等の 提供	リネン、売 店、清掃、 修繕等の提 供 (注1)	142,454	売掛金	17,983
							未払金	1,341

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

1. 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。
2. 「取引金額」には消費税を含めておりません。
3. 「期末残高」には消費税を含めております。

### 1株当たり情報に関する注記

- |               |             |
|---------------|-------------|
| 1. 1株当たり純資産額  | 395,975.67円 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 114,146.32円 |

### その他

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。