

## 貸借対照表

(2017年12月31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>17,829</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>11,586</b>
現金及び預金	7,124	未 払 金	379
売 掛 金	78	未 払 費 用	7,751
商 品	370	未 払 法 人 税 等	483
原材料及び貯蔵品	2,004	未 払 消 費 税 等	2,337
繰延税金資産	356	預 り 金	265
未 収 入 金	7,898	賞 与 引 当 金	371
貸 倒 引 当 金	△1	<b>固 定 負 債</b>	<b>639</b>
<b>固 定 資 産</b>	<b>0</b>	預 り 保 証 金	639
<b>投 資 其 他 の 資 産</b>	<b>0</b>	<b>負 債 合 計</b>	<b>12,225</b>
長期前払費用	0	<b>純 資 産 の 部</b>	
<b>資 産 合 計</b>	<b>17,829</b>	<b>株 主 資 本</b>	<b>5,604</b>
		資 本 金	10
		資 本 剰 余 金	80
		その他資本剰余金	80
		<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>5,514</b>
		利 益 準 備 金	3
		その他利益剰余金	5,511
		繰越利益剰余金	5,511
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>5,604</b>
		<b>負 債 及 び 純 資 産 合 計</b>	<b>17,829</b>

## 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

##### 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下げの方法により算定）
- 原材料 月別総平均法による原価法（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. 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事業年度の負担額を計上しております。

#### 3. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

### 追加情報

#### 繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）を当事業年度から適用しております。

### 貸借対照表に関する注記

#### 1. 保証債務

当社の親会社である株式会社すかいらーくの金融機関等からの借入金130,675百万円及び金利スワップに対する債務703百万円に対して連帯保証契約を締結しております。

#### 2. 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権 7,438百万円

## 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	52百万円
未払事業所税	122百万円
賞与引当金	128百万円
未払費用	54百万円
その他	0百万円
繰延税金資産（流動）計	356百万円

### 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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主な項目別の内訳

法定実効税率	34.4%
(調整)	
住民税均等割	1.3%
特別税額控除	△1.5%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	34.2%

## 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：百万円)

種類	会社等の名称	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	科目	期末残高
			役員 兼任等	事業上の関係				
親会社	株式会社すかいらーく	被所有 直接 100%	兼任 1名	不動産の賃借	不動産賃借 (注1、4)	40,249	未収入金	7,438
				業務の委託	業務の委託 (注1、4)	28,333		
				食材等の購入	食材等の購入 (注1、4)	84,461		
				出向者の受入	出向料の支払 (注2、4)	42,591		
				売上金の回収	売上金の回収 委託 (注3、4)	—		
				資金の回収	資金の回収 (注5)	5,948	—	—
					利息の受取 (注5)	42	—	—
				配当金の支払	支払配当金 (注8)	5,200	—	—
				債務の保証	債務保証 (注6)	131,378	—	—
債務の被保証	債務被保証 (注7)	639	—	—				

- (注1) 不動産賃借料、業務の委託、食材等の購入については、これらに係る費用等を勘案して合理的に価格を決定しております。
- (注2) 出向者に対する給与は出向契約をもとに決定しております。
- (注3) 当社の顧客等からの売上金の回収を株式会社すかいらーくが実施したものであり、当社と親会社との直接的な取引ではないため、取引金額の記載を省略しております。
- (注4) 同社との契約に基づき、当事業年度末時点で同社に対する債権と債務を相殺しているため、相殺後の残高を記載しております。
- (注5) 資金の回収については、短期での反復取引のため、取引金額は当事業年度における純増減金額を記載しています。なお、貸付金利率については市場金利を勘案し合理的に決定しております。
- (注6) 金融機関の借入債務及び金利スワップに対する債務について保証を行っております。なお、取引金額には、保証額の期末残高を記載しております。
- (注7) 2016年1月1日付の会社分割により承継した債務に対して、同社より重畳的債務保証を受けております。なお、取引金額には、保証額の期末残高を記載しております。
- (注8) 配当金については、当社の当期純利益をベースに親会社と協議の上、決定しております。
- (注9) 取引金額には消費税等を含めておりません。

#### 1 株当たり情報に関する注記

- |                 |                   |
|-----------------|-------------------|
| 1. 1株当たり純資産額    | 5,604,049,071円00銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益金額 | 5,502,313,483円00銭 |

#### 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。