

貸借対照表

(2016年12月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
		負債の部	
		流動負債	14,322
		未払金	345
		未払費用	1,802
		未払法人税等	3,820
		未払消費税等	7,484
		預り金	7
		賞与引当金	864
		固定負債	660
		預り保証金	660
		負債合計	14,982
		純資産の部	
		株主資本	5,302
		資本金	10
		資本剰余金	80
		その他資本剰余金	80
		利益剰余金	5,212
		その他利益剰余金	5,212
		繰越利益剰余金	5,212
		(うち当期純利益)	5,214
		純資産合計	5,302
資産の部		負債及び純資産合計	20,284
流動資産	20,284		
現金及び預金	5,705		
売掛金	70		
商品	363		
原材料及び貯蔵品	2,080		
繰延税金資産	828		
未収入金	5,292		
短期貸付金	5,948		
貸倒引当金	△2		
固定資産	0		
投資その他の資産	0		
長期前払費用	0		
資産合計	20,284		

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。

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134,175百万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	10,821百万円
短期金銭債務	141百万円

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	327百万円
未払事業所税	117百万円
賞与引当金	297百万円
未払費用	86百万円
その他	1百万円
繰延税金資産（流動）計	<u>828百万円</u>

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	34.9 %
（調整）	
住民税均等割	1.4 %
税率変更による影響額	0.2 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>36.5 %</u>

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成28年法律第15号）及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」（平成28年法律第13号）が2016年3月29日に国会で成立し、2016年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率の引き下げ等が行われることとなりました。

なお、これらの税率変更による計算書類に与える影響は軽微であります。

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：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	
			役員の兼任等	事業上の関係					
親会社	株式会社すかいらく	被所有直接100%	兼任1名	不動産の賃借	不動産賃借(注1、4)	41,944	未収入金	4,873	
				業務の委託	業務の委託(注1、4)	28,862			
				食材等の購入	食材等の購入(注1、4)	85,944			
				出向者の受入	出向料の支払(注2、4)	92,033			
				売上金の回収	売上金の回収委託(注3、4)	—	短期貸付金	5,948	
				資金の貸付	資金の貸付(注5)	5,948			
					利息の受取(注5)	45			—
				債務の保証	債務保証(注6)	134,175			—
債務の被保証	債務被保証(注7)	660	—	—					

(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) 資金の貸付については、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、同社より重疊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)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	5,301,735,588円00銭
2. 1株当たり当期純利益金額	5,213,962,999円00銭

重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

その他の注記

記載金額は、百万円未満を四捨五入して表示しております。