

貸借対照表

(平成25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
流動資産	2,002,990	流動負債	1,311,915
現金及び預金	80,108	買掛金	672,001
売掛金	1,095,068	未払金	433,966
原材料	125,130	未払費用	161,259
貯蔵品	49,030	未払法人税等	2,416
前払費用	7,196	賞与引当金	3,238
繰延税金資産	3,437	その他	39,032
未収入金	95,806	固定負債	24,869
短期貸付	500,000	リース債務	811
その他	55,426	その他	24,058
貸倒引当金	△8,214		
固定資産	461,809		
有形固定資産	203,694		
器具備品	202,947		
リース資産	747		
無形固定資産	6,719		
商標	372		
ソフトウェア	2,759		
電話加入権	3,587		
投資その他の資産	251,395		
長期前払費用	1,149		
繰延税金資産	22,485		
敷金	198,716		
保証金	28,443		
その他	600		
資産合計	2,464,800		
		負債合計	1,336,785
		純資産の部	
		株主資本	1,128,015
		資本金	10,000
		利益剰余金	1,118,015
		利益準備金	2,500
		任意積立金	1,115,515
		繰越利益剰余金	1,115,515
		純資産合計	1,128,015
		負債及び資本合計	2,464,800

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	850,865 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	5 千円
長期金銭債権	0 千円
短期金銭債務	363,754 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	500,000 千円
(2) 担保に係る債務	
金融機関等からの借入金	168,375,000 千円
金融機関との金利スワップ取引による債務	1,379,734 千円
	169,754,734 千円
4. 保証債務	
(1) 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	169,754,734 千円
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。	

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)	3,437 千円
未払事業税	-4,424 千円
賞与引当金否認	1,612 千円
貸倒引当金	3,193 千円
その他	3,055 千円
繰延税金資産(固定)	21,607 千円
減損損失	12,812 千円
ゴルフ会員権評価損	877 千円
評価性引当額	-877 千円
役員退職金引当繰入	8,796 千円
繰延税金資産計	25,044 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	38.8 %
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	9.2 %
住民税均等割	41.1 %
過年度法人税等	-47.3 %
その他	14.1 %
税効果適用後の法人税等の負担率	56.0 %

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	㈱すかいらーく	被所有 直接100%	兼任1名		食材の仕入等	3,010,647	買掛金 未払金	277,827 85,926
					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	5,640,076.47 円
2. 1株当たり当期純利益	25,826.31 円

重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。