

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	1,118,726	流動負債	777,327
現金及び預金	135,744	リース債務	66,803
売掛金	705,606	未払金	508,963
貯蔵品	9,476	未払費用	131,042
前払費用	12,148	預り金	19,023
短期貸付金	250,000	未払法人税等	5,099
未収入金	104	未払消費税等	21,918
立替金	2,102	賞与引当金	17,676
仮払金	3,544	資産除去債務	6,798
固定資産	252,462	固定負債	107,756
有形固定資産	217,396	リース債務	78,402
建物	55,579	資産除去債務	26,067
構築物	17,738	繰延税金負債	3,285
機械装置	8,393		
工具器具備品	4,451		
リース資産	131,233		
無形固定資産	7,824	負債合計	885,083
電話加入権	106	純資産の部	
施設利用権	199	株主資本	486,105
ソフトウェア	7,518	資本金	100,000
		資本剰余金	-
		資本準備金	-
		その他資本剰余金	-
投資その他の資産	27,241	利益剰余金	386,105
出資金	60	利益準備金	15,249
保証金	13,295	任意積立金	370,855
敷金	8,494	特別償却準備金	-
保険積立金	2,000	固定資産圧縮特別積立金	-
長期前払費用	3,391	別途積立金	-
		繰越利益剰余金	370,855
		自己株式	-
		評価・換算差額等	-
		その他有価証券評価差額金	-
繰延資産	-	繰延ヘッジ損益	-
社債発行費	-	純資産合計	486,105
資産合計	1,371,188	負債及び資本合計	1,371,188

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
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	15～26年
構築物	10～15年
機械装置	8年
工具器具備品	3～20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。
なお、リース取引開始日が平成20年12月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
 - (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
該当事項はありません。
 - (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。

会計方針の変更

(減価償却方法の変更)

当社は、法人税法の改正に伴い、当事業年度より平成25年1月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。なお、これによる当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。

個別注記表

表示方法の変更

該当事項はありません。

貸借対照表関係注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 524,098 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 662,284 千円
 - 長期金銭債権 0 千円
 - 短期金銭債務 1,723 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 250,000 千円
 - 建物 59,134 千円
 - 敷金 12,900 千円
 - 保証金 8,210 千円
 - 計 330,244 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。

損益計算書関係注記

1. 親会社との取引高
 - 売上高 7,249,792 千円
 - 仕入高 50,770 千円
 - 営業取引以外の取引高 5,612 千円
2. 減損損失
該当事項はありません。

株主資本等変動計算書関係注記

1. 発行済株式の数 普通株式 2,000 株
2. 事業年度中に行った剰余金の配当
該当事項はありません。

個別注記表

税効果会計関係注記

- 繰延税金負債の主な原因別の内訳
繰延税金負債(固定) 3,285 千円
資産除去債務 32,866 千円
- 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 38.94 %
(調整)
交際費等永久に損金に算入されない項 9.82 %
住民税均等割 31.45 %
その他 45.41 %

税効果適用後の法人税等の負担率 125.61 %

リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース取引開始日が平成20年12月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

金融商品に関する注記

- 金融商品の状況に関する事項
売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。
- 金融商品の時価等に関する事項
平成25年12月31日(当期の決算日)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。

(単位:千円)

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額
(1) 現金及び預金	135,744	135,744	-
(2) 売掛金	705,606	705,606	-
(3) 未払金	508,963	508,963	-

(*)負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

(1) 現金及び預金、並びに(2) 売掛金

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。

(3) 未払金

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。

個別注記表

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
			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	食材配送 保証債務 役員の兼任	食材配送 不動産賃貸借等 営業取引以外 (注)1	7,249,792 50,770 5,612	売掛金 未払金	662,284 1,723

取引条件及び取引条件の決定方針

- (注) 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等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

2. 兄弟会社等

(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)2	科目	期末残高
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社の子会社	(株)SD&M	なし	なし	食材配送	食材配送等 廃食油仕入等 (注)1	8,269 31,483	売掛金 未払金	670 3,718
親会社の子会社	(株)フロンジャボン	なし	なし	食材配送	食材配送等 食材破損等 (注)1	49,044 269	売掛金	5,534
親会社の子会社	(株)トマトアンドアソシエイツ	なし	なし	食材配送	受取利息等 (注)1	800	未収入金 貸付金	68 250,000

取引条件及び取引条件の決定方針

- (注) 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等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

1株当たり情報に関する注記

- | | |
|---------------|--------------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 243,052.60 円 |
| 2. 1株当たり当期純損失 | ▲ 724.77 円 |

重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。