

貸借対照表

(2016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	1,577,072	流 動 負 債	1,187,694
現金及び預金	431,151	買掛金	169,077
売掛金	507,425	未払金	803,068
商品	45,735	未払費用	86,463
貯蔵品	46,922	未払法人税等	34,652
前払費用	5,760	未払消費税	26,229
未収入金	34,400	預り金	21,938
繰延税金資産	22,800	賞与引当金	41,745
立替金	478,354	リース債務	4,518
その他	4,521	固 定 負 債	152,554
固 定 資 産	50,304	長期借入金	150,000
有 形 固 定 資 産	42,989	リース債務	2,554
建物	2,802	負 債 合 計	1,340,249
機械及び装置	16,239	純 資 産 の 部	
工具、器具及び備品	17,942	株 主 資 本	287,126
リース資産	6,005	資 本 金	20,000
無 形 固 定 資 産	341	資 本 剰 余 金	110,529
ソフトウェア	214	資本準備金	110,529
その他	126	利 益 剰 余 金	156,596
投資その他の資産	6,972	その他利益剰余金	156,596
長期前払費用	518	繰越利益剰余金	156,596
敷金	5,483	(うち当期純利益)	(92,668)
繰延税金資産	971	純 資 産 合 計	287,126
資 産 合 計	1,627,376	負 債 及 び 純 資 産 合 計	1,627,376

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. 会計方針の変更に関する注記

（平成 28 年税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用）

法人税法の改正に伴い、「平成 28 年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第 32 号 平成 28 年 6 月 17 日）を当事業年度に適用し、平成 28 年 4 月 1 日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

なお、この変更による当事業年度の計算書類に与える影響はありません。

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	60,288千円
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	970,133千円
短期金銭債務	28,765千円
長期金銭債権	－千円
長期金銭債務	150,000千円

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	3,105千円
賞与引当金	14,531千円
その他	5,163千円
繰延税金資産（流動）計	<u>22,800千円</u>
繰延税金資産（固定）	
減損損失	971千円
その他	531千円
繰延税金資産（固定）小計	<u>1,502千円</u>
評価性引当額	<u>△531千円</u>
繰延税金資産（固定）計	971千円
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	35.36%
（調整）	
住民税均等割	0.21%
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.15%
その他	0.95%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>36.67%</u>

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	（株）すかいらーく	被所有 直接 100%	兼任 1名	資金の借入	資金の借入 （注）	150,000	長期借入金	150,000

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

資金の借入については、親会社の借入金利を勘案し、利率を合理的に決定しております。

1 株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	211,122.47円
2. 1株当たり当期純利益	68,138.59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。