

貸 借 対 照 表

(2015年12月31日現在)

(単位 : 千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
《流 動 資 産》	〈 138,130 〉	《流 動 負 債》	〈 56,008 〉
現 金 及 び 預 金	67,417	未 払 金	14,819
売 掛 金	11,281	預 り 金	6,656
前 払 費 用	930	未 払 法 人 税 等	4,179
立 替 金	2,260	未 払 費 用	5,036
短 期 貸 付 金	50,012	未 払 消 費 税	11,901
短 期 繰 延 税 金 資 産	6,227	賞 与 引 当 金	13,414
《固 定 資 産》	〈 11,268 〉	《固 定 負 債》	〈 16,214 〉
〈有形固定資産〉	〈 2,122 〉	預 り 保 証 金	2,400
造 作 設 備	1,256	役 員 退 職 引 当 金	13,814
什 器 ・ 備 品	865		
〈無形固定資産〉	〈 540 〉	負 債 合 計	72,222
電 話 加 入 権	540	純 資 産 の 部	
〈投資その他の資産〉	〈 8,606 〉	《株 主 資 本》	〈 77,176 〉
会 員 権 等	550	〈資 本 金〉	〈 20,000 〉
敷 金 及 び 保 証 金	235	〈利益剰余金〉	〈 57,176 〉
長 期 繰 延 税 金 資 産	3,970	そ の 他 利 益 剰 余 金	57,176
前 払 年 金 費 用	3,850	繰 越 利 益 剰 余 金	57,176
		純 資 産 合 計	77,176
資 産 合 計	149,399	負 債 及 び 純 資 産 合 計	149,399

1. 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

商品等棚卸資産はございません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産 … 法人税法の規定による定率法によっております。

② 無形固定資産 … 法人税法の規定による定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

従業員の賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

② 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

なお、過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理することとしております。

また、数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生翌事業年度から損益処理することとしております。

③ 役員退職引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) その他の重要な事項

① 消費税等の会計処理 … 税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 3,570 千円

(3) 関係会社に対する金銭債権・債務

① 短期金銭債権 13,337 千円

3. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 of 主な原因別の内訳

① 短期繰延税金資産

賞与引当金	4,835 千円
社会保険料（賞与分）	770 千円
未払事業税	243 千円
未払公租公課（事業所税）	376 千円
	<hr/>
	6,227 千円

② 長期繰延税金資産

役員退職引当金	4,980 千円
前払年金費用	▲1,388 千円
会員権等	378 千円
	<hr/>
	3,970 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原因となった

主な項目別の内訳

法定実効税率	36.05 %
（調整）	
住民税均等割等	4.80 %
役員報酬・役員退職金・役員賞与等	▲13.60 %
交際費損金不算入	24.59 %
寄付金	0.24 %
その他	0.91 %
	<hr/>
税効果会計適用後の法人税等の負担率	52.99 %

4. 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	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	株式会社ジャパンビバレッ ジホールディングス	被所有 間接100%	役務の提供	売上高	507,819	売掛金	11,281

取引条件及び取引条件の決定方針等

価格その他の取引条件は、市場実勢を参考に価格交渉の上で決定しております。

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	192,940円 63銭
1株当たり当期純利益	12,519円 99銭

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

7. 当期純損益金額

当期純利益	5,007 千円
-------	----------