

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》	(501,207)	《流動負債》	(221,137)
現金及び預金	117,143	買掛金	3,169
売掛金	43,712	未払金	54,916
商品	3,899	未払費用	51,195
貯蔵品	4,419	未払法人税等	411
前払費用	1,828	未払消費税等	42,589
繰延税金資産	29,815	預り金	19,278
短期貸付金	300,273	賞与引当金	49,575
未収入金	115		
《固定資産》	(106,639)	《固定負債》	(14,010)
〈有形固定資産〉	(5,644)	退職給付引当金	0
建物附属設備	1,655	役員退職慰労引当金	14,010
構築物	1,907		
工具器具備品	2,081		
〈無形固定資産〉	(895)		
電話加入権	895	負債合計	235,148
〈投資その他の資産〉	(98,365)	純資産の部	
関係会社株式	20,000	《株主資本》	(278,800)
長期貸付金	1,100	〈資本金〉	(50,000)
敷金及び保証金	3,424	〈利益剰余金〉	(228,800)
長期繰延税金資産	169	その他利益剰余金	228,800
前払年金費用	73,671	繰越利益剰余金	228,800
		純資産合計	278,800
資産合計	607,847	負債及び純資産合計	607,847

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 貯蔵品 … 最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産 … 定率法によっております。
(リース資産を除く) 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、主な耐用年数は工具器具備品5～20年、建物附属設備15年であります。
- ・ 無形固定資産 … 定額法によっております。
(リース資産を除く)

(3) 引当金の計上基準

- ・ 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。
- ・ 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、それぞれ発生の翌事業年度から損益処理することとしております。
- ・ 役員退職慰労引当金
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

- ・ 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 8,337 千円

(3) 関係会社に対する金銭債権・債務

短期金銭債権	341,747 千円
短期金銭債務	1,176 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 流動資産

繰延税金資産	
賞与引当金繰入超過額	17,368 千円
賞与法定福利費繰入超過額	8,480 千円
未払事業税	3,317 千円
未払事業所税	607 千円
一括償却資産超過額	41 千円
繰延税金資産計	29,815 千円

② 固定資産

繰延税金資産	
一括償却資産超過額	16 千円
繰延税金資産合計	16 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	34.62 %
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.04 %
寄付金の損金算入限度超過額	0.07 %
役員報酬	0.35 %
役員退職引当金	4.87 %
繰越欠損金	▲ 8.52 %
住民税均等割	1.42 %
その他	0.42 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	34.28 %

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 直接100%	役務の提供	売上高	1,706,596	売掛金	41,673

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	354,965円 83銭
1株当たり当期純利益	76,165円 54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	76,165 千円
-------	-----------