

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》	〈 109,929 〉	《流動負債》	〈 51,201 〉
現金及び預金	52,408	未払金	15,458
売掛金	167	未払費用	7,932
前払費用	2,051	未払法人税等	6,938
短期貸付金	50,512	未払消費税	6,134
繰延税金資産	4,766	賞与引当金	9,463
その他の流動資産	23	その他の流動負債	5,274
《固定資産》	〈 45,062 〉	《固定負債》	〈 28,725 〉
〈有形固定資産〉	〈 25,396 〉	資産除去債務	10,032
建物	25,053	役員退職慰労引当金	18,693
工具器具備品	343		
〈無形固定資産〉	〈 416 〉	負債合計	79,927
ソフトウェア	416	純資産の部	
〈投資その他の資産〉	〈 19,249 〉	《株主資本》	〈 75,065 〉
従業員長期貸付金	470	《資本金》	〈 30,000 〉
長期繰延税金資産	1,458	〈利益剰余金〉	〈 45,065 〉
前払年金費用	17,320	その他利益剰余金	45,065
		繰越利益剰余金	45,065
		純資産合計	75,065
資産合計	154,992	負債及び純資産合計	154,992

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) 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。
なお、主な耐用年数は造作設備15年であります。
- ・ 無形固定資産 … 定額法によっております。

(2) 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。

(3) 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	9,119 千円
(3) 関係会社に対する金銭債権・債務	
短期金銭債権	23 千円
短期金銭債務	31 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の主な原因別の内訳

① 流動資産

繰延税金資産	
賞与引当金	3,346 千円
未払社会保険料	538
未払事業税	535 千円
未払事業所税	346 千円
繰延税金資産計	4,766 千円

② 固定負債

繰延税金資産	
一括償却資産	24 千円
役員退職慰労引当金	6,609 千円
資産除去債務	3,547 千円
繰延税金資産小計	10,157 千円
繰延税金負債	
資産除去債務	▲ 2,574 千円
前払年金費用	▲ 6,124 千円
繰延税金負債小計	▲ 8,698 千円
繰延税金負債の純額	1,458 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	37.11 %
(調整)	
住民税均等割	▲ 2.39 %
役員賞与	1.55 %
その他	1.33 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	34.94 %

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 賃借料	330,363 38,702		

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	125,108円 48銭
1株当たり当期純利益	14,009円 01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	8,405 千円
-------	----------