

## 貸借対照表

(2017年12月31日現在)

(単位:千円)

| 科 目               | 金 額            | 科 目                       | 金 額            |
|-------------------|----------------|---------------------------|----------------|
| 資 産 の 部           |                | 負 債 の 部                   |                |
| 《流 動 資 産》         | < 28,137,077 > | 《流 動 負 債》                 | < 24,713,819 > |
| 現 金 及 び 預 金       | 6,628,401      | 買 掛 金                     | 11,629,073     |
| 売 掛 金             | 9,784,719      | リ ー ス 債 務                 | 4,737,314      |
| 商 貯 蔵 品           | 6,488,307      | 未 払 金                     | 3,463,500      |
| 前 払 費 用           | 78,709         | 未 払 販 売 手 数 料             | 2,403,066      |
| 未 収 入 金           | 2,059,203      | 未 払 費 用                   | 28,755         |
| 短 期 貸 付 金         | 1,858,964      | 未 払 法 人 税 等               | 1,380,848      |
| 繰 延 税 金 資 産       | 1,442,985      | 未 払 消 費 税 等               | 303,434        |
| そ の 他             | 210,739        | 前 受 収 益                   | 255,334        |
| 貸 倒 引 当 金         | 66,310         | 賞 与 引 当 金                 | 47,644         |
|                   | ▲ 481,263      | そ の 他                     | 464,844        |
|                   |                | 《固 定 負 債》                 | < 5,979,125 >  |
| 《固 定 資 産》         | < 26,856,825 > |                           |                |
| 《有 形 固 定 資 産》     | < 21,042,697 > | リ ー ス 債 務                 | 5,126,664      |
| 建 物               | 1,744,185      | 資 産 除 去 債 務               | 425,165        |
| 構 築 物             | 140,096        | 役 員 退 職 慰 労 引 当 金         | 82,761         |
| 自 動 販 売 機         | 7,287,793      | 長 期 前 受 収 益               | 296,301        |
| 工 具 器 具 備 品       | 95,583         | 預 り 保 証 金                 | 48,232         |
| 土 地               | 2,972,798      |                           |                |
| リ ー ス 資 産         | 8,783,974      |                           |                |
| そ の 他             | 18,265         |                           |                |
|                   |                | 負 債 合 計                   | 30,692,944     |
| 《無 形 固 定 資 産》     | < 239,565 >    | 純 資 産 の 部                 |                |
| の れ ん             | 10,856         | 《株 主 資 本》                 | < 24,238,244 > |
| ソ フ ト ウ ェ ア       | 227,722        | 《資 本 金》                   | < 100,000 >    |
| そ の 他             | 986            | 《資 本 剰 余 金》               | < 17,581,933 > |
|                   |                | そ の 他 資 本 剰 余 金           | 17,581,933     |
| 《投 資 そ の 他 の 資 産》 | < 5,574,563 >  | 《利 益 剰 余 金》               | < 6,556,310 >  |
| 投 資 有 価 証 券       | 261,605        | 利 益 準 備 金                 | 123,174        |
| 関 係 会 社 株 式       | 705,447        | そ の 他 利 益 剰 余 金           | 6,433,136      |
| 長 期 貸 付 金         | 950            | 繰 越 利 益 剰 余 金             | 6,433,136      |
| 破 産 更 生 債 権       | 2,073          |                           |                |
| 長 期 前 払 費 用       | 2,069,791      |                           |                |
| 敷 金 及 び 保 証 金     | 2,073,302      |                           |                |
| 繰 延 税 金 資 産       | 388,725        | 《評 価 ・ 換 算 差 額 等》         | < 62,714 >     |
| 前 払 年 金 費 用       | 49,200         | 《そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金》 | < 62,714 >     |
| そ の 他             | 25,540         |                           |                |
| 貸 倒 引 当 金         | ▲ 2,073        |                           |                |
|                   |                | 純 資 産 合 計                 | 24,300,958     |
| 資 産 合 計           | 54,993,903     | 負 債 及 び 純 資 産 合 計         | 54,993,903     |

## 損 益 計 算 書

2017年 1月 1日から  
2017年12月31日まで

(単位：千円)

| 科 目          | 金 額     | 金 額               |
|--------------|---------|-------------------|
| 売 上 高        |         | 150,064,443       |
| 売 上 原 価      |         | 74,643,447        |
| 売上総利益        |         | <u>75,420,995</u> |
| 販売費及び一般管理費   |         | <u>70,417,476</u> |
| 営業利益         |         | 5,003,519         |
| 営業外収益        |         |                   |
| 受取利息及び配当金    | 777,181 |                   |
| 受取賃貸料        | 14,699  |                   |
| 受取手数料        | 38,271  |                   |
| その他の営業外収益    | 128,963 | 959,115           |
| 営業外費用        |         |                   |
| 支払利息         | 327,553 |                   |
| その他の営業外費用    | 41,659  | 369,212           |
| 経常利益         |         | 5,593,422         |
| 特別利益         |         |                   |
| 投資有価証券売却益    | 115,198 | 115,198           |
| 特別損失         |         |                   |
| 固定資産売却損      | 23,460  | 23,460            |
| 税引前当期純利益     |         | 5,685,160         |
| 法人税、住民税及び事業税 |         | 1,891,995         |
| 法人税等調整額      |         | <u>▲ 209,113</u>  |
| 当 期 純 利 益    |         | 4,002,278         |

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のある有価証券は期末日の市場価格等に基づく時価法によっており、時価のない有価証券は移動平均法による原価法によっております。なお、時価法の適用により生じた評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 商品 … 移動平均法による原価法  
(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定しております)
- ・ 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よる簿価切下げの方法により算定しております)

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産 … 定額法によっております。  
(リース資産を除く) なお、主な耐用年数は建物 16～50年、自動販売機 2～5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) なお、主な耐用年数はのれん5年、自社利用ソフトウェア5年であります。
- ・ 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  
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。
- ・ 長期前払費用 … 定額法によっております。

#### (4) 引当金の計上基準

- ・ 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に債権の回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。

- ・ 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。

#### (5) 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. 会計方針の変更に関する注記

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を当事業年度から適用しております。

### 3. 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 22,329,245 千円

(3) 関係会社に対する金銭債権・債務

① 短期金銭債権 1,562,592 千円

② 短期金銭債務 920,800 千円

## 4. 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    | 16,584 千円  |
| 未払事業税    | 107,901 千円 |
| 前受収益     | 81,801 千円  |
| その他      | 4,451 千円   |
| 繰延税金資産合計 | 210,739 千円 |

#### ② 固定資産

|              |              |
|--------------|--------------|
| 繰延税金資産       |              |
| 一括償却資産       | 24,967 千円    |
| 役員退職慰労引当金    | 28,635 千円    |
| 貸倒引当金        | 166,080 千円   |
| 資産除去債務       | 147,107 千円   |
| 長期前受収益       | 94,926 千円    |
| その他          | 35,991 千円    |
| 繰延税金資産小計     | 497,707 千円   |
| 繰延税金負債       |              |
| その他有価証券評価差額金 | ▲ 33,179 千円  |
| 資産除去債務       | ▲ 43,732 千円  |
| 関係会社株式       | ▲ 15,047 千円  |
| 前払年金費用       | ▲ 17,023 千円  |
| 繰延税金負債小計     | ▲ 108,982 千円 |
| 繰延税金資産の純額    | 388,725 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               | 34.81 %  |
| (調整)                 |          |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 0.27 %   |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | ▲ 4.71 % |
| 税率の変更                | ▲ 0.69 % |
| 住民税均等割等              | 0.07 %   |
| その他                  | ▲ 0.14 % |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率    | 29.60 %  |

### (3) 法人税率の変更等による影響

当期中に行った減資により外形標準課税の適用対象外となったことに伴い、適用する法定実効税率を変更しております。この変更により、繰延税金資産(流動)が4,641千円、繰延税金資産(固定)が34,593千円増加し、法人税等調整額が39,235千円減少しております。

## 5. 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   | 会社等の名称               | 議決権等の所有<br>(被所有)割合 | 関連当事者<br>との関係  | 取引の内容 | 取引金額       | 科目    | 期末残高      |
|------|----------------------|--------------------|----------------|-------|------------|-------|-----------|
| 親会社  | サントリー食品インターナショナル株式会社 | 被所有<br>直接 82.61%   | 資金の援助          | 資金の預託 | 18,530,000 | 短期貸付金 | 959,669   |
|      |                      |                    |                | 資金の回収 | 19,156,871 |       |           |
|      |                      |                    |                | 受取利息  | 376        |       |           |
| 主要株主 | キリンビバレッジ株式会社         | 被所有<br>直接 10.00%   | 商品の仕入<br>役務の提供 | 仕入高   | 11,840,733 | 買掛金   | 1,083,612 |
|      |                      |                    |                | 売上高   | 3,330,000  | 売掛金   | 349,859   |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 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。

(注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          | 会社等の名称                | 議決権等の所有<br>(被所有)割合 | 関連当事者<br>との関係            | 取引の内容 | 取引金額       | 科目   | 期末残高      |
|-------------|-----------------------|--------------------|--------------------------|-------|------------|------|-----------|
| 親会社の<br>子会社 | サントリービバレッジソリューション株式会社 | なし                 | 商品の仕入<br>(仕入値引)<br>役務の提供 | 仕入高   | 27,479,821 | 買掛金  | 5,487,698 |
|             |                       |                    |                          |       |            | 未収入金 | 794,542   |
|             |                       |                    |                          | 売上高   | 8,999,867  | 売掛金  | 1,685,130 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 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。

(注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。

## 6. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 739円 83銭

1株当たり当期純利益 121円 84銭

## 7. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。