

貸借対照表

(2018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》	< 25,472,881 >	《流 動 負 債》	< 21,936,216 >
現 金 及 び 預 金	4,571,562	買 掛 金	11,577,677
売 掛 金	9,801,139	リ ー ス 債 務	3,364,859
商 貯 蔵 品	6,539,568	未 払 金	3,133,830
前 払 費 用	1,978,905	未 払 販 売 手 数 料	2,521,454
未 収 入 金	2,095,621	未 払 費 用	33,356
短 期 貸 付 金	536,177	未 払 法 人 税 等	446,846
繰 延 税 金 資 産	102,984	前 受 収 益	378,816
そ の 他 金	225,733	賞 与 引 当 金	53,073
貸 倒 引 当 金	▲ 481,199	そ の 他	426,301
《固 定 資 産》	< 26,618,564 >	《固 定 負 債》	< 3,612,831 >
〈有形固定資産〉	< 20,157,127 >		
建 物	1,679,956	リ ー ス 債 務	2,671,097
構 築 物	122,905	資 産 除 去 債 務	441,810
自 動 販 売 機	9,419,476	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	102,514
工 具 器 具 備 品	606,354	長 期 前 受 収 益	348,162
土 地	2,972,798	預 り 保 証 金	49,247
リ ー ス 資 産	5,340,794		
そ の 他	14,840		
《無形固定資産》	< 189,122 >	負 債 合 計	25,549,048
ソ フ ト ウ ェ ア	188,281	純 資 産 の 部	
そ の 他	840	《株 主 資 本》	< 26,492,807 >
		《資 本 金》	< 100,000 >
		《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》	< 6,272,314 >	《利益剰余金》	< 8,810,874 >
投 資 有 価 証 券	235,411	利 益 準 備 金	123,174
関 係 会 社 株 式	795,447	そ の 他 利 益 剰 余 金	8,687,699
長 期 貸 付 金	3,735	繰 越 利 益 剰 余 金	8,687,699
破 産 更 生 債 権	3,552		
長 期 前 払 費 用	2,757,719		
敷 金 及 び 保 証 金	1,966,163	《評価・換算差額等》	< 49,590 >
繰 延 税 金 資 産	453,328	《その他有価証券評価差額金》	< 49,590 >
前 払 年 金 費 用	34,969		
そ の 他 金	25,540		
貸 倒 引 当 金	▲ 3,553		
		純 資 産 合 計	26,542,398
資 産 合 計	52,091,446	負 債 及 び 純 資 産 合 計	52,091,446

損 益 計 算 書

2018年 1月 1日から

2018年12月31日まで

(単位：千円)

科 目	金 額
売 上 高	150,892,440
売 上 原 価	75,254,161
売上総利益	75,638,279
販売費及び一般管理費	71,590,167
営業利益	4,048,111
営業外収益	
受取利息及び配当金	184,193
受取賃貸料	12,575
受取手数料	34,245
その他	119,777
営業外費用	350,792
支払利息	211,407
その他	184,922
経常利益	4,002,574
特別利益	
固定資産受贈益	20,280
抱合せ株式消滅差益	72,394
特別損失	92,674
投資有価証券売却損	8,833
税引前当期純利益	8,833
法人税、住民税及び事業税	4,086,415
法人税等調整額	1,360,524
当期純利益	60,745
	2,665,144

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。

(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. 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 22,053,125 千円

(3) 関係会社に対する金銭債権・債務

① 短期金銭債権 681,755 千円

② 短期金銭債務 912,752 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	18,358 千円
未払事業税	37,088 千円
前受収益	42,724 千円
その他	4,813 千円
繰延税金資産合計	102,984 千円

② 固定資産

繰延税金資産	
一括償却資産	40,198 千円
役員退職慰労引当金	35,469 千円
貸倒引当金	166,080 千円
資産除去債務	152,866 千円
長期前受収益	112,870 千円
その他	32,832 千円
繰延税金資産小計	540,317 千円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	▲ 17,158 千円
資産除去債務	▲ 42,683 千円
関係会社株式	▲ 15,047 千円
前払年金費用	▲ 12,099 千円
繰延税金負債小計	▲ 86,989 千円
繰延税金資産の純額	453,328 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	0.48 %
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	▲ 1.53 %
住民税均等割等	0.05 %
その他	0.98 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	34.78 %

4. 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 (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	サントリー食品インターナショナル株式会社	被所有 直接 82.78%	資金の援助	資金の預託	20,350,000	短期貸付金	42,432
				資金の回収 受取利息	21,270,754 337		
主要株主	キリンビバレッジ株式会社	被所有 直接 10.00%	商品の仕入 役務の提供	仕入高	11,540,082	買掛金	1,111,749
				売上高	3,330,000	売掛金	463,329

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 (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
親会社の子会社	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 (仕入値引) 役務の提供	仕入高	27,208,661	買掛金	5,380,885
						未収入金	1,225,507
				売上高	8,759,428	売掛金	1,525,163

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。

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 808円 07銭

1株当たり当期純利益 81円 13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。