

貸借対照表

(2020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》	< 25,670,494 >	《流動負債》	< 20,856,926 >
現金及び預金	3,665,803	買掛金	9,414,113
売掛金	10,043,510	リース債務	1,065,304
商貯蔵品	5,528,756	未払金	2,440,344
前払費用	169,009	未払販売手数料	2,121,921
未収入金	2,384,182	未払費用	35,483
未収還付法人税等	3,665,392	前受収益	302,681
短期貸付金	182,716	賞与引当金	46,005
その他の貸倒引当金	1,596	短期借入金	5,174,013
	40,027	その他の	257,058
	▲ 10,498		
《固定資産》	< 25,868,695 >		
(有形固定資産)	< 19,166,454 >	《固定負債》	< 3,214,589 >
建物	1,542,078	リース債務	2,319,252
構築物	90,086	資産除去債務	462,044
自動販売機	10,410,610	役員退職慰労引当金	90,151
工具器具備品	1,032,508	長期前受収益	287,354
土地	3,074,548	預り保証金	55,786
リース資産	3,006,984		
その他の	9,637		
(無形固定資産)	< 184,823 >	負債合計	24,071,515
ソフトウェア	173,522	純資産の部	
その他の	11,301	《株主資本》	< 26,916,992 >
		《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)	< 6,033,416 >	《利益剰余金》	< 9,235,058 >
投資有価証券	267,718	利益準備金	123,174
関係会社株式	795,447	その他利益剰余金	9,111,884
長期貸付金	486,893	繰越利益剰余金	9,111,884
破産更生債権	3,102		
長期前払費用	2,637,732	《評価・換算差額等》	< 66,682 >
敷金及び保証金	1,806,441	《その他有価証券評価差額金》	< 66,682 >
繰延税金資産	406,530		
前払年金費用	90,882		
その他の	25,540		
貸倒引当金	▲ 486,870		
		純資産合計	26,983,674
資産合計	51,055,190	負債及び純資産合計	51,055,190

損 益 計 算 書

2020年 1月 1日から
2020年12月31日まで

(単位：千円)

科 目	金 額
売 上 高	126,626,202
売 上 原 価	62,071,977
売上総利益	64,554,224
販売費及び一般管理費	64,355,353
営業利益	198,871
営業外収益	
受取利息及び配当金	44,142
受取賃貸料	12,249
受取手数料	30,013
その他	94,226
	180,632
営業外費用	
支払利息	124,670
その他	212,008
	336,678
経常利益	42,825
特別利益	
固定資産売却益	104,150
その他	89,348
	193,498
特別損失	
減損損失	183,985
	183,985
税引前当期純利益	52,338
法人税、住民税及び事業税	31,581
法人税等調整額	▲ 81,737
当期純利益	102,495

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。

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症(以下、「本感染症」という)の感染拡大の影響で、働き方改革・テレワークが浸透し、オフィス設置自動販売機の利用人数が減少したことにより、当社の売上高は減少しました。

本感染症の影響については、収束時期や再拡大の可能性等に関して、不確実性が高い事象であると考えています。本感染症の影響が一定期間継続するものと仮定して、固定資産の減損や繰延税金資産の回収可能性等、会計上の見積り及び判断をしています。なお、今後の状況により、仮定に変化が生じた場合、翌事業年度以降の財務諸表において重要な影響を及ぼす可能性があります。

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 18,782,246 千円

(3) 関係会社に対する金銭債権・債務

① 短期金銭債権	2,277,556 千円
② 短期金銭債務	5,807,531 千円
③ 長期金銭債権	484,000 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

繰延税金資産	
賞与引当金	18,548 千円
前受収益	187,368 千円
一括償却資産	7,490 千円
役員退職慰労引当金	31,192 千円
貸倒引当金	170,710 千円
資産除去債務	159,867 千円
減損損失	63,658 千円
その他	36,363 千円
繰延税金資産小計	675,200 千円
評価性引当額	▲ 124,976 千円
繰延税金資産合計	550,223 千円
繰延税金負債	
未収事業税	▲ 20,425 千円
その他有価証券評価差額金	▲ 35,278 千円
資産除去債務	▲ 41,496 千円
関係会社株式	▲ 15,047 千円
前払年金費用	▲ 31,445 千円
繰延税金負債小計	▲ 143,692 千円
繰延税金資産の純額	406,530 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	34.6 %
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	5.80 %
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	▲ 26.29 %
評価性引当額の増減	▲ 209.46 %
住民税均等割等	7.27 %
その他	92.09 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	▲ 95.99 %

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	18,026,015	短期借入金	5,174,013
				資金の回収	20,573,311		
				支払利息	19,037		
				(注1)			
主要株主	麒麟ビバレッジ 株式会社	被所有 直接 10.00%	商品の仕入 役務の提供	仕入高	8,036,925	買掛金	694,389
				売上	3,231,481	売掛金	466,429
				(注2)			

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 資金の貸借はグループ会社貸付金制度によるものであり、適用金利については市場金利を勘案して決定しています。

(注2) 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3) 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)	仕入高	24,174,654	買掛金	4,850,996
			役務の提供	売上	10,827,600	売掛金	2,159,248

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。

(3) 子会社等

(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
子会社	株式会社ジャパンビバレッジ セントラル	所有 100.00%	業務委託	自動販売機オペレーション業務の委託	4,303,346	未収入金	525,787

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。

(注3) 契約に基づいた業務委託料見直しにより、期末残高は未収入金となります。

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	821円 50銭
-----------	----------

1株当たり当期純利益	3円 12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。