

貸 借 対 照 表

(平成24年3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】	【 102,560 】	【流動負債】	【 19,964 】
現 金 預 金	93,951	買 掛 金	1,187
未 収 入 金	1,671	リ ー ス 債 務 ・ 短 期	232
売 掛 金	454	未 払 給 与	397
商 品	6,166	未 払 費 用	2,200
貯 蔵 品	246	預 り 金	337
前 払 費 用	70	預 り 保 険 料	8,867
		賞 与 引 当 金	2,029
		未 払 消 費 税	1,594
		未 払 法 人 税 等	3,116
【固定資産】	【 15,367 】	【固定負債】	【 8,504 】
(有形固定資産)	(644)	リ ー ス 債 務 ・ 長 期	219
リ ー ス 資 産	1,247	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	1,201
工 具 器 具 備 品	584	退 職 給 付 引 当 金	7,083
減 価 償 却 累 計 額	▲ 1,188	負 債 合 計	28,468
(無形固定資産)	(376)	純 資 産 の 部	
電 話 加 入 権	376	【株 主 資 本】	【 82,755 】
(投資その他の資産)	(14,346)	[資 本 金]	[10,000]
投 資 有 価 証 券	14,346	[利 益 余 剰 金]	[72,755]
		(そ の 他 利 益 剰 余 金)	(72,755)
		別 途 積 立 金	20,000
		繰 越 利 益 剰 余 金	52,755
		【評 価 ・ 換 算 差 額 等】	6,704
		[投 資 有 価 証 券 評 価 差 額 金]	6,704
		純 資 産 合 計	89,459
資 産 合 計	117,927	負 債 ・ 純 資 産 合 計	117,927

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1-1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 商品 … 移動平均法による原価法
- ② 原材料 … 最終仕入原価法
- ③ 貯蔵品 … 最終仕入原価法

1-2. 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産 … 法人税法に基づく定率法
- ② 無形固定資産 … 法人税法に基づく定額法
- ③ 長期前払費用 … 法人税法に基づく定額法

1-3. 引当金の計上基準

① 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に備えるため、実際支給見込額により計上しています。

② 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、過去勤務債務は、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。

③ 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。

1-4. 収益費用の計上基準

預金利息及び支払利息については発生基準を採用している。

1-5. 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】

会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用

当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号 平成21年12月4日）及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日）を適用しております。

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。

3. 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	間接100%	商品の仕入	仕入高	1,496		-

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。

4. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	447,298円 04銭
1株当たり当期純利益	1,229円 89銭

5. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

6. 当期純損益金額

当期純利益	245 千円
-------	--------