

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】	【 101,399 】	【流動負債】	【 18,871 】
現金預金	92,698	買掛金	762
売掛金	310	未払金	1,286
未収入金	2,009	未払費用	274
商品	5,855	未払販売手数料	558
貯蔵品	129	預り金	1,109
前払費用	399	預り保険料	8,884
		賞与引当金	1,348
		未払消費税	2,524
		未払法人税等	2,125
【固定資産】	【 31,355 】	【固定負債】	【 771 】
(有形固定資産)	(22)	退職給付引当金	771
工具器具備品	585		
減価償却累計額	▲ 563		
		負債合計	19,642
		純資産の部	
(無形固定資産)	(377)	【株主資本】	【 100,533 】
電話加入権	377	[資本金]	[10,000]
(投資その他の資産)	< 30,956 >	[利益剰余金計]	[90,533]
投資有価証券	20,220	(その他利益剰余金計)	(90,533)
長期前払費用	10,710	別途積立金	20,000
敷金保証金	26	繰越利益剰余金	70,533
		(うち当期純利益)	(4,671)
		【評価・換算差額等】	12,578
		[投資有価証券評価差額金]	12,578
		純資産合計	113,112
資産合計	132,754	負債及び純資産合計	132,754

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によっております。
- ②貯蔵品 — 最終仕入原価法によっております。

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によっております。
- ②無形固定資産 — 法人税法に基づく定額法によっております。
- ③長期前払費用 — 法人税法に基づく定額法によっております。

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、支給見込額のうち、当期負担額を計上しています。
- 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、それぞれ発生の日次から損益処理することとしております。

1-4 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

3-1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

3-2. 有形固定資産の減価償却累計額 1,081 千円

3. 関係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%	商品の仕入れ	仕入高	805	買掛金	39

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 565,558円 46銭

1株当たり当期純利益 23,353円 09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 4,670 千円