

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》	〈 954,426 〉	《流動負債》	〈 128,213 〉
現金及び預金	197,853	買掛金	61,259
売掛金	17,534	リース債務	1,355
製品	3,905	未払金	3,191
貯蔵品	3,038	未払法人税等	13,995
前払費用	1,084	未払消費税等	3,288
繰延税金資産	3,276	未払費用	10,205
未収入金	27,372	賞与引当金	4,818
短期貸付金	700,252	預り金	30,099
立替金	107		
《固定資産》	〈 70,853 〉	《固定負債》	〈 44,690 〉
〈有形固定資産〉	〈 57,968 〉	リース債務	1,851
建物	9,193	役員退職慰労引当金	29,138
建物付属設備	35,004	預り保証金	13,700
構築物	16,550		
機械設備・装置	40,076	負債合計	172,904
車両運搬具	3,080	純資産の部	
工具器具備品	9,890	《株主資本》	〈 852,376 〉
リース資産	7,679	《資本金》	〈 199,000 〉
減価償却累計額	▲ 63,505	《利益剰余金》	〈 653,376 〉
〈無形固定資産〉	〈 1,484 〉	利益準備金	1,000
電話加入権	598	〈その他利益剰余金〉	652,376
ソフトウェア	885	繰越利益剰余金	652,376
〈投資その他の資産〉	〈 11,401 〉		
繰延税金資産	4,536	純資産合計	852,376
前払年金費用	6,865	負債及び純資産合計	1,025,280
資産合計	1,025,280		

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 製品 … 総平均法による原価法
- ・ 貯蔵品 … 最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産 … 定率法によっております。
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法を採用しております。
耐用年数は以下のとおりであります。

建	物	17年
建物	附属設備	13～15年
機械	設備装置	8年
工具	器具備品	5～10年
- ・ 無形固定資産 … 定額法によっております。
- ・ 長期前払費用 … 定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

- ・ 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。

(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

(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 63,505 千円

(3) 関係会社に対する金銭債権・債務
短期金銭債権 700,252 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	1,581 千円
未払事業所税否認	542 千円
未払事業税否認	895 千円
未払金	256 千円
未払社会保険料	0 千円
繰延税金資産計	3,276 千円

② 固定資産

繰延税金資産	
役員退職慰労引当金	6,525 千円
一括償却資産	45 千円
電話加入権 (減損損失)	166 千円
前払年金費用	▲ 2,200 千円
繰延税金負債計	4,536 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	32.83 %
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.95 %
役員給与損金不算入	2.39 %
住民税均等割	0.46 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	38.76 %

4. 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	被所有 直接50.25%	役務の提供	売上高	167,635	売掛金	41

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。

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	214,165円 85銭
1株当たり当期純利益	8,258円 80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。

7. 当期純損益金額

当期純利益	32,870 千円
-------	-----------