

貸借対照表

(2017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】 | [97,558] | 【流動負債】 | [20,418] |
| 現金及び預金 | 38,645 | 未払金 | 11,576 |
| 売掛金 | 6,488 | 未払消費税等 | 1,435 |
| 貯蔵品 | 770 | 未払法人税 | 35 |
| 前払費用 | 343 | 預り金 | 1,681 |
| 立替金 | 1,314 | 賞与引当金 | 5,110 |
| 関係会社短期貸付金 | 50,059 | 未払費用 | 580 |
| 貸倒引当金 | ▲ 64 | | |
| 【固定資産】 | [8,222] | 【固定負債】 | [13,968] |
| 有形固定資産 | (2,340) | 役員退職慰労引当金 | 13,968 |
| 造作物 | 732 | | |
| 構築物 | 408 | | |
| 工具器具備品 | 1,199 | | |
| | | 負債合計 | 34,386 |
| | | 純資産の部 | |
| 投資その他の資産 | (5,881) | 【株主資本】 | [71,393] |
| 敷金及び保証金 | 174 | 資本金 | [10,000] |
| 役員・従業員長期貸付金 | 9 | | |
| 前払年金費用 | 5,698 | 利益剰余金 | [61,393] |
| | | 利益準備金 | 1,257 |
| | | その他利益剰余金 | 60,135 |
| | | 純資産合計 | 71,393 |
| 資産合計 | 105,780 | 負債及び純資産合計 | 105,780 |

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

- ・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。)

(2) 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)

(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。
- ・役員退職慰労金引当金
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) 会計方針の変更等

- ・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 3,127 千円

(3) 関係会社に対する金銭債務・債権

① 短期金銭債権 7,802 千円

3. 関係当事者との取引に関する注記 (単位: 千円)

(1) 親会社及び法人主要株主等

| 属性 | 会社当の名称 | 議決権の 所有割合 | 関係当事 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 間接100% | 役務の提 供 | 売上高 | 175,495 | 売掛金 | 6,488 |

(2) 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 356,967円07銭

1株当たり当期純利益 ▲21,018円43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 ▲4,203 千円