

**第 23 期 貸 借 対 照 表**

(平成27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
<b>流 動 資 産</b>	<b>1,359,294</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>860,349</b>
現金及び預金	143,609	買掛金	403,156
売掛金	630,984	短期借入金	250,000
商品	84,934	一年以内返済予定長期借入金	101,370
食材	468,122	リース債務	6,616
仕掛品	1,235	割賦未払金	18,598
貯蔵品	842	未払金	15,605
前払費用	2,838	未払費用	39,020
短期貸付金	1,200	未払法人税等	1,402
未収入金	1,128	未払消費税等	12,694
繰延税金資産	20,778	預り金	1,122
その他	3,621	前受収益	262
<b>固 定 資 産</b>	<b>1,431,861</b>	賞与引当金	10,500
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>1,264,923</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>1,295,067</b>
建物	366,663	長期借入金	1,244,463
構築物	1,278	リース債務	6,777
機械及び装置	12,279	長期割賦未払金	19,077
車両運搬具	25,928	退職給付引当金	21,851
工具、器具及び備品	1,555	役員退職慰労引当金	1,399
土地	844,685	長期預り保証金	1,500
リース資産	12,533	<b>負 債 合 計</b>	<b>2,155,417</b>
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>9,201</b>	<b>純 資 産 の 部</b>	
ソフトウェア	7,888	<b>株 主 資 本</b>	<b>635,738</b>
電話加入権	1,161	資本金	100,000
水道施設利用権	151	資本剰余金	332,000
<b>投資その他の資産</b>	<b>157,737</b>	その他資本剰余金	332,000
関係会社株式	126,109	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>203,738</b>
長期貸付金	109,274	その他利益剰余金	203,738
出資金	1,010	繰越利益剰余金	203,738
その他	163	(当期純利益)	(89,444)
貸倒引当金	△ 78,820	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>635,738</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>2,791,156</b>	<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	<b>2,791,156</b>

(注) 記載金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。

重要な会計方針に係る事項の注記

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
関係会社株式・・・・・・・・・・移動平均法による原価法によっております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ①商品・食材・・・・・・・・・・総平均法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。
  - ②貯蔵品・・・・・・・・・・最終仕入原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ①有形固定資産（リース資産を除く）
    - ・定率法を採用しております。
    - ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法を採用しております。
    - また、有形固定資産の取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。
    - なお、平成19年3月31日以前に取得した資産については、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。
  - ②無形固定資産（リース資産を除く）
    - ・定額法を採用しております。
    - なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。
  - ③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、残存価額を零として算定する定額法によっております。
- (4) 引当金の計上基準
  - ①貸倒引当金・・・・・・・・・・貸倒懸念債権等特定の債権について個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
  - ②賞与引当金・・・・・・・・・・従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。
  - ③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見込額に基づき計上しております。
  - ④役員退職慰労引当金・・・・・・・・・・当社役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金内規に基づく期末要支給額を計上しております。
- (5) 消費税等の会計処理・・・・・・・・・・税抜方式によっております。