

貸借対照表

株式会社スズラン

代表取締役社長 渋谷 彰一

平成 26年 8月31日現在

(単位:千円)

勘定科目	金額	勘定科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	5,178,708	流動負債	6,208,835
現金預金	2,293,898	支払手形	35,985
売掛金	868,495	買掛金	1,330,271
商品	1,563,965	短期借入金	3,138,282
貯蔵品	20,500	リース債務	3,207
未収入金	69,787	未払金	281,435
短期貸付金	300,000	未払費用	107,378
その他	3,830	商品券	670,229
繰延税金資産	67,685	預り金	61,615
貸倒引当金	△ 9,452	ポイント引当金	194,029
		商品券等引換損失引当金	321,402
		賞与引当金	24,429
固定資産	11,390,883	未払消費税	34,797
有形固定資産	8,639,321	未払法人税等	5,777
建物	2,453,946	固定負債	2,043,351
建物附属設備	770,833	長期借入金	142,125
構築物	14,541	長期リース債務	10,956
機械装置	10,282	退職給付引当金	874,373
器具及び備品	75,109	役員退職慰労引当金	94,312
リース資産	13,489	預り保証金	58,194
土地	5,300,896	資産除去債務	419,733
建設仮勘定	225	繰延税金負債	443,659
		負債合計	8,252,186
		(純資産の部)	
無形固定資産	199,217	株主資本	7,512,447
電話加入権	5,477	資本金	2,620,799
借地権	191,208		
施設利用権	780	資本剰余金	506,115
ソフトウェア	1,751	資本準備金	506,115
		利益剰余金	4,805,685
投資その他の資産	2,552,346	利益準備金	528,100
投資有価証券	2,430,880	その他利益剰余金	4,277,585
出資金	1,500	固定資産圧縮積立金	67,269
差入敷金・保証金	109,346	別途積立金	2,982,300
その他	10,620	繰越利益剰余金	1,228,016
		自己株式	△ 420,153
		評価・換算差額等	804,958
		その他有価証券評価差額金	804,958
		純資産合計	8,317,405
資産合計	16,569,591	負債・純資産合計	16,569,591

(注)記載金額は千円未満を四捨五入して表示しております。

損益計算書

平成25年9月 1日から
平成26年8月31日まで

(単位:千円)

科 目	金 額	
売 上 高		21,721,676
売 上 原 価		16,791,703
売 上 総 利 益		4,929,973
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		4,891,352
営 業 利 益		38,621
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	52,376	
雑 収 入	250,667	303,043
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	29,618	
雑 損 失	3,448	33,066
経 常 利 益		308,598
特 別 損 失		
固定資産除却・売却損	4,651	4,651
税 引 前 当 期 純 利 益		303,947
法人税、住民税及び事業税	56,807	
法 人 税 等 調 整 額	43,451	100,258
当 期 純 利 益		203,689

(注)記載金額は千円未満を四捨五入して表示しております。

注記事項

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) 満期保有目的債券 …… 償却原価法
- (2) その他有価証券 時価のあるもの…… 決算日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)
- 時価のないもの…… 移動平均法による原価法

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 商 品 売価還元法による原価法
(収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)
- (2) 貯 蔵 品 先入先出法による原価法

3. 重要な減価償却資産の減価償却方法

- (1) 有形固定資産(リース資産を除く)
主として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(建物附属設備は除く)は定額法を採用しております。
なお、耐用年数等については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。
- (2) 無形固定資産(リース資産を除く) 定額法

(3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

4. 重要な引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 商品券等引換損失引当金

一定期間経過後に収益に計上した未引換の商品券等について、将来の引換時に発生する損失に備えるため、過去の実績に基づく将来の引換見込額を計上しております。

(3) ポイント引当金

ポイントの利用に備えるため、当期末におけるポイント残高に対する将来の費用負担見積り額を計上しております。

(4) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(5) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

(6) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労引当金は、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方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

【貸借対照表に関する注記】

1. 担保に供している資産	6,694,989千円
2. 有形固定資産の減価償却累計額	16,288,772千円
尚、減損損失累計額については減価償却累計額に含めて表示しております。	
3. 保証債務	685,200千円
4. 関係会社に対する金銭債権債務	
関係会社に対する短期金銭債権	335,810千円
関係会社に対する短期金銭債務	120,030千円

【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

(繰延税金資産)	
商品券等引換損失引当金	112,491千円
賞与引当金	8,550千円
ポイント引当金	67,910千円
退職給付引当金	306,030千円
役員退職慰労引当金	33,009千円
資産除去債務	146,906千円
減損損失	37,586千円
その他	21,541千円
繰延税金資産小計	734,025千円
評価性引当額	△ 633,226千円
繰延税金資産合計	100,799千円
(繰延税金負債)	
土地圧縮積立金	36,222千円
その他有価証券評価差額金	433,439千円
その他	7,111千円
繰延税金負債合計	476,772千円
繰延税金負債の純額	375,974千円

(注) 繰延税金負債の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。

流動資産—繰延税金資産	67,685千円
固定負債—繰延税金負債	443,659千円

【関連当事者との取引に関する注記】

1. 親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	(株)マリモ	被所有 直接76.58	兼任1名	運転資金の借入	資金の借入(注2) 資金の返済(注2)	2,144 41,380	短期借入金	113,422
				債務保証	債務保証(注3)	450,000		

(注)取引条件及び取引条件の決定方針等

1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておりません。
2. 資金の借入利率につきましては、市場金利を勘案し交渉の上、決定しております。
3. 事業資金の銀行借入に対し債務保証を行ったものであり、保証料は交渉の上、決定しております。

2. 役員及び個人主要株主等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
			役員の兼任等	事業上の関係				
役員が議決権の過半数を所有している会社	(株)エムロード	被所有 直接3.84	兼任2名	特約駐車場	駐車料の支払(注2)	77,581	未払金	6,608
				駐車場管理業務の受託	業務受託料の受取(注3)	32,702	未収入金	3,454
				運転資金の貸付	資金の貸付(注4)	50,000	短期貸付金	300,000
				債務保証	債務保証(注5)	235,200	未収入金	80

(注)取引条件及び取引条件の決定方針等

1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておりません。
2. 駐車料につきましては、市場実勢を勘案し交渉の上、決定しております。
3. 業務受託料につきましては、業務内容を勘案し交渉の上、決定しております。
4. 資金の貸付利率につきましては、市場金利を勘案し交渉の上、決定しております。
5. 事業資金の銀行借入に対し債務保証を行ったものであり、保証料は交渉の上、決定しております。

【1株当たり情報に関する注記】

1. 1株当たり純資産額 1,741円93銭
2. 1株当たり当期純利益 42円26銭