

貸借対照表

株式会社スズラン
代表取締役社長

渋沢 彰一

2021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	4,284,817	流動負債	5,043,147
現金預金	1,742,430	買掛金	512,011
売掛金	446,204	短期借入金	2,544,192
商品	1,125,694	未払金	191,055
貯蔵品	27,733	未払費用	75,100
未収入金	44,639	商品券	397,211
短期貸付金	900,000	預り金	14,948
その他	8,110	前受金	719,000
貸倒引当金	△ 9,992	ポイント引当金	153,662
		商品券等引換損失引当金	399,990
		未払消費税	31,201
		未払法人税等	4,778
固定資産	6,124,305		
有形固定資産	4,312,092	固定負債	1,634,088
建物	630,192	長期借入金	363,905
建物附属設備	251,354	退職給付引当金	430,887
構築物	3,584	役員退職慰労引当金	120,200
機械装置	2,335	預り保証金	45,884
器具及び備品	9,005	資産除去債務	423,190
建設仮勘定	18,727	繰延税金負債	250,021
土地	3,396,895	負債合計	6,677,235
無形固定資産	100,859	(純資産の部)	
電話加入権	5,477	株主資本	3,306,516
借地権	78,614	資本金	50,000
ソフトウェア	16,768	資本剰余金	3,076,914
投資その他の資産	1,711,354	資本準備金	506,115
投資有価証券	881,698	その他資本剰余金	2,570,799
長期前払費用	314	利益剰余金	599,755
出資金	1,500	利益準備金	528,100
差入敷金・保証金	827,786	その他利益剰余金	71,655
その他	5,076	固定資産圧縮積立金	68,718
貸倒引当金	△ 5,020	繰越利益剰余金	2,936
		(うち当期純損失)	(184,093)
		自己株式	△ 420,153
		評価・換算差額等	425,371
		その他有価証券評価差額金	425,371
		純資産合計	3,731,887
資産合計	10,409,122	負債・純資産合計	10,409,122

(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

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、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)及び2016年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物について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に基づき計上しております。

(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) 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。

(5) 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	2,998,855千円
2. 有形固定資産の減価償却累計額 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。	18,363,113千円
3. 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	907,277千円
関係会社に対する短期金銭債務	2,210千円
関係会社に対する長期金銭債権	32,277千円

【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)

税務上の繰越欠損金	399,772千円
商品券等引換損失引当金	134,397千円
ポイント引当金	51,630千円
退職給付引当金	144,778千円
役員退職慰労引当金	40,387千円
資産除去債務	142,192千円
減損損失	1,152,475千円
その他	18,509千円
繰延税金資産小計	2,084,140千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	△ 399,772千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△ 1,684,368千円
評価性引当額小計	△ 2,084,140千円
繰延税金資産合計	0千円
(繰延税金負債)	
土地圧縮積立金	34,773千円
その他有価証券評価差額金	215,248千円
繰延税金負債合計	250,021千円
繰延税金負債の純額	250,021千円

【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77.12	兼任1名	特約駐車場	賃借料の支払(注3) 管理手数料の受取(注4)	4,080 1,800	未収入金	8
				運転資金の貸付	資金の貸付(注2) 利息の受取(注2)	0 4,185	短期貸付金	450,000
親会社	(株)エムロード	被所有 直接16.22	兼任2名	特約駐車場	駐車料の支払(注3)	27,554	未払金 差入敷金・保証金	1,642 32,277
				駐車場管理業務の受託	業務受託料の受取(注4)	35,136	未収入金 預り金	7,270 568
				運転資金の貸付	資金の貸付(注2) 利息の受取(注2)	0 4,196	短期貸付金	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. 資金の借入及び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。
3. 駐車料及び賃借料につきましては、市場実勢を勘案し交渉の上、決定しております。
4. 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。

【1株当たり情報に関する注記】

- | | |
|---------------|---------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 781円57銭 |
| 2. 1株当たり当期純損失 | 38円55銭 |