

第 17 期 貸 借 対 照 表
(平成28年3月31日現在)

平成28年6月24日

宮崎市中村東2丁目8番12号
宮交ショッピングアンドレストラン株式会社
(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【資産の部】		【負債の部】	
流動資産	329,337	流動負債	351,560
現金及び預金	96,601	買掛金	171,631
未収金	125,017	短期借入金	17,635
商貯蔵品	74,831	未払費用	67,892
前払費用	3,786	未払法人税等	40,629
その他の流動資産	2,928	未払消費税等	1,153
繰延税金資産	961	未償還リース債務	22,767
貸倒引当金	25,974		6,524
	△ 764		14,284
			9,040
固定資産	802,849	固定負債	553,182
有形固定資産	702,326	長期借入金	501,870
建物	134,131	退職給付引当金	23,870
構築物	19,884	リース債務	17,724
機械及び装置	23,057	資産除去債務	9,718
車両運搬具	3,845		
工具器具備品	1,627		
土地	14,882		
庭園	464,453		
建設仮勘定	13,062		
リース資産	1,000		
	26,382		
無形固定資産	3,385	負債合計	904,743
電話加入権	2,031		
ソフトウェア	916	【純資産の部】	
その他の無形固定資産	437	株主資本	227,443
		資本金	50,000
投資その他の資産	97,137	資本剰余金	353,811
長期前払費用	2,127	資本準備金	353,811
繰延税金資産	10,946	利益剰余金	△ 176,368
その他の投資	84,062	その他利益剰余金	△ 176,368
破産更生債権	124,776	繰越利益剰余金	△ 176,368
貸倒引当金	△ 124,776		
		純資産合計	227,443
資産合計	1,132,186	負債・純資産合計	1,132,186

(個別注記表)

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記
会社計算規則に基づき計算書類を作成している。
2. 株主資本等変動計算書に関する注記
株主資本等変動計算書の表示に関する会計基準
「株主資本等変動計算書に関する会計基準」(企業会計基準第6号 平成17年12月27日)及び「株主資本等変動計算書に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第9号 平成17年12月27日)を適用している。
3. 資産除去債務に関する注記
当社は、店舗の不動産賃貸契約を締結しており店舗の退去時における原状回復に係る債務を資産除去債務として計上している。
資産除去債務の見積りにあたり、使用期間は契約(2店舗)から10年及び13年間、割引率は、1.049%を採用している。
4. その他の注記
 - (1) 重要な会計方針
 - ① たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・ 商品・・・先入先出法による原価法。
 - ・ 貯蔵品・・・先入先出法による原価法。
 - ② 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 有形固定資産・・・定額法・定率法を採用している。
 - ③ 引当金の計上基準
 - ・ 貸倒引当金・・・売上債権等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検討し、回収不能見込額を計上している。
 - ・ 賞与引当金・・・従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準による当事業年度末の負担額を計上している。
 - ・ 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積額に基づき、当会計期間末において発生していると認められる額を計上している。
 - ④ リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
 - ⑤ 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用している。
 - ⑥ 会計処理の変更
有形固定資産の減価償却の方法
法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法へ変更している。
 - ⑦ 資産除去債務に関する会計基準
「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用している。
 - (2) 貸借対照表注記
有形固定資産の減価償却累計額 464,016千円
 - (3) 株主資本等変動計算書に関する注記
当会計期間における発行済株式の種類および株式数
普通株式 800株
5. 当期純損益金額
当期純利益 13,042千円