

# 貸借対照表

株式会社スズラン

代表取締役社長 渋沢 彰一

平成 29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     | 4,519,049  | 流動負債         | 5,526,908  |
| 現金預金     | 1,877,029  | 支払手形         | 8,466      |
| 売掛金      | 694,428    | 買掛金          | 1,031,996  |
| 商品       | 1,486,826  | 短期借入金        | 2,910,127  |
| 貯蔵品      | 21,709     | リース債務        | 57,402     |
| 未収入金     | 90,148     | 未払金          | 265,801    |
| 短期貸付金    | 300,000    | 未払費用         | 82,438     |
| その他      | 5,849      | 商品券          | 583,557    |
| 繰延税金資産   | 53,721     | 預り金          | 43,776     |
| 貸倒引当金    | △ 10,660   | ポイント引当金      | 173,292    |
|          |            | 商品券等引換損失引当金  | 312,739    |
|          |            | 賞与引当金        | 19,255     |
| 固定資産     | 11,513,056 | 未払消費税        | 35,398     |
| 有形固定資産   | 8,357,755  | 未払法人税等       | 2,664      |
| 建物       | 2,105,187  | 固定負債         | 1,848,281  |
| 建物附属設備   | 741,161    | 長期リース債務      | 161,730    |
| 構築物      | 9,120      | 退職給付引当金      | 631,540    |
| 機械装置     | 4,053      | 役員退職慰労引当金    | 117,317    |
| 器具及び備品   | 79,400     | 預り保証金        | 46,056     |
| リース資産    | 117,939    | 資産除去債務       | 423,190    |
| 土地       | 5,300,896  | 繰延税金負債       | 468,448    |
|          |            | 負債合計         | 7,375,189  |
|          |            | (純資産の部)      |            |
| 無形固定資産   | 289,602    | 株主資本         | 7,789,102  |
| 電話加入権    | 5,477      | 資本金          | 100,000    |
| 借地権      | 191,208    | 資本剰余金        | 3,026,914  |
| 施設利用権    | 160        | 資本準備金        | 506,115    |
| ソフトウェア   | 7,676      | その他資本剰余金     | 2,520,799  |
| リース資産    | 85,081     | 利益剰余金        | 5,082,340  |
|          |            | 利益準備金        | 528,100    |
| 投資その他の資産 | 2,865,699  | その他利益剰余金     | 4,554,240  |
| 投資有価証券   | 2,048,030  | 固定資産圧縮積立金    | 68,718     |
| 出資金      | 1,500      | 別途積立金        | 2,982,300  |
| 差入敷金・保証金 | 814,836    | 繰越利益剰余金      | 1,503,222  |
| その他      | 1,333      | 自己株式         | △ 420,153  |
|          |            | 評価・換算差額等     | 867,815    |
|          |            | その他有価証券評価差額金 | 867,815    |
|          |            | 純資産合計        | 8,656,916  |
| 資産合計     | 16,032,105 | 負債・純資産合計     | 16,032,105 |

(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28年9月 1日から  
平成29年8月31日まで

(単位:千円)

| 科 目                   | 金 額     |            |
|-----------------------|---------|------------|
| 売 上 高                 |         | 18,335,516 |
| 売 上 原 価               |         | 14,344,789 |
| 売 上 総 利 益             |         | 3,990,728  |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費   |         | 4,169,949  |
| 営 業 損 失 ( △ )         |         | △ 179,222  |
| 営 業 外 収 益             |         |            |
| 受取利息及び配当金             | 43,589  |            |
| 雑 収 入                 | 265,217 | 308,806    |
| 営 業 外 費 用             |         |            |
| 支 払 利 息               | 13,859  |            |
| 雑 損 失                 | 1,143   | 15,002     |
| 経 常 利 益               |         | 114,583    |
| 特 別 損 失               |         |            |
| 固 定 資 産 除 却 損         | 9,922   |            |
| 補 償 金                 | 10,000  | 19,922     |
| 税 引 前 当 期 純 利 益       |         | 94,660     |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 4,778   |            |
| 法 人 税 等 調 整 額         | 6,647   | 11,425     |
| 当 期 純 利 益             |         | 83,235     |

(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、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)及び平成28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) 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                      | 5,355,256千円  |
| 2. 有形固定資産の減価償却累計額                  | 16,739,464千円 |
| 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                            | 555,600千円    |
| 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                     | 303,891千円    |
| 関係会社に対する短期金銭債務                     | 85,253千円     |
| 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)     |             |
| 商品券等引換損失引当金  | 105,080千円   |
| 賞与引当金        | 6,508千円     |
| ポイント引当金      | 58,434千円    |
| 退職給付引当金      | 212,259千円   |
| 役員退職慰労引当金    | 39,419千円    |
| 資産除去債務       | 142,192千円   |
| 減損損失         | 33,566千円    |
| その他          | 15,159千円    |
| 繰延税金資産小計     | 612,618千円   |
| 評価性引当額       | △ 547,678千円 |
| 繰延税金資産合計     | 64,940千円    |
| (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 | 439,135千円   |
| その他          | 5,759千円     |
| 繰延税金負債合計     | 479,667千円   |
| 繰延税金負債の純額    | 414,727千円   |

(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 | 53,721千円  |
| 固定負債—繰延税金負債 | 468,448千円 |

【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76.47        | 兼任1名   | 運転資金の借入    | 資金の借入(注2)    | 687      | 短期借入金 | 80,127   |
|              |           |                   |        |            | 資金の返済(注2)    | 11,380   |       |          |
|              |           |                   |        |            | 利息の支払(注2)    | 687      |       |          |
|              |           |                   |        | 債務保証       | 債務保証(注3)     | 450,000  | —     | —        |
| 債務保証料の受取(注3) | 1,350     |                   |        |            |              |          |       |          |
| 親会社          | (株)エムロード  | 被所有直接5.14         | 兼任2名   | 特約駐車場      | 駐車料の支払(注4)   | 58,383   | 未払金   | 3,881    |
|              |           |                   |        | 駐車場管理業務の受託 | 業務受託料の受取(注5) | 38,397   | 差入保証金 | 32,277   |
|              |           |                   |        |            |              |          | 未収入金  | 3,856    |
|              |           |                   |        | 債務保証       | 債務保証料の受取(注3) | 105,600  | 預り金   | 1,245    |
| 515          | 未収入金      | 36                |        |            |              |          |       |          |
| 運転資金の貸付      | 資金の貸付(注6) | 0                 | 短期貸付金  | 300,000    |              |          |       |          |
|              | 利息の受取(注6) | 2,790             |        |            |              |          |       |          |

(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。
4. 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。
5. 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。
6. 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。

【1株当たり情報に関する注記】

- |               |           |
|---------------|-----------|
| 1. 1株当たり純資産額  | 1,813円03銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 17円43銭    |