

貸借対照表

(平成24年12月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
項目	金額	項目	金額
流動資産	582,759	流動負債	614,103
現金及び預金	261,994	買掛金	281,195
売掛金	174,853	未払金	156,543
商品	373	未払費用	56,712
原材料	53,571	未払消費税等	19,655
前払費用	48,710	未払法人税等	38,777
繰延税金資産	12,642	賞与引当金	17,200
未収入金	31,944	預り金	23,761
その他	918	リース資産減損勘定	20,208
貸倒引当金	△2,248	その他	49
固定資産	2,406,916	固定負債	2,201,113
有形固定資産	1,719,973	長期借入金	1,850,500
建物	736,720	退職給付引当金	88,836
構築物	69,303	預り保証金	32,500
車両運搬具	25	預り建設協力金	20,427
工具器具備品	106,187	リース資産減損勘定	61,813
土地	807,736	資産除去債務	147,035
無形固定資産	19,437	負債合計	2,815,216
ソフトウェア	10,596	純資産の部	
施設利用権	4,756	株主資本	174,459
電話加入権	4,084	資本金	80,000
投資その他の資産	667,505	利益剰余金	94,459
出資金	1,700	利益準備金	12,553
長期前払費用	97	その他利益剰余金	81,905
繰延税金資産	85,558	別途積立金	100,000
長期未収入金	29,638	繰越利益剰余金	△18,094
敷金	340,074	(うち当期純利益)	(241,440)
差入保証金	240,075	純資産合計	174,459
貸倒引当金	△29,638	負債・純資産合計	2,989,675
資産合計	2,989,675		

個別注記表

重要な会計方針

1. 資産の評価基準および評価方法

(1) 有価証券

該当事項はありません。

(2) デリバティブ

該当事項はありません。

(3) たな卸資産

商品
原材料

最終仕入原価法(貸借対照表額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)
最終仕入原価法(貸借対照表額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法)を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。建物15年～35年、構築物10年～20年、機械装置17年、工具器具備品5年～6年

(2) 無形固定資産

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、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用

均等償却しております。

3. 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

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当期の負担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、退職金規定に基づく期末要支給額により計上しております。

4. リース取引の会計処理方法

リース取引開始日が平成20年12月31日以前の所有権移転外ファイナンス・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おります。

5. ヘッジ会計の方法

該当事項はありません。

6. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

貸借対照表関係注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額	1,701,297 千円
2. 親会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	776 千円
短期金銭債務	28,141 千円
長期金銭債務	1,000,500 千円
3. 担保提供資産及び対応債務	
親会社の借入債務に対する担保提供	
(1) 担保に供している資産	
建物	304,678 千円
土地	807,736 千円
敷金	46,540 千円
差入保証金	5,400 千円
計	1,164,355 千円
(2) 担保に係る債務	
金融機関等からの借入金	139,646,782 千円
金融機関との金利スワップ取引による債務	1,843,000 千円
	141,489,782 千円
4. 保証債務	
(1) 株式会社すかいらーくの金融機関等からの借入債務及び金融機関との金利スワップ取引による債務に対する保証	141,489,782 千円
なお株式会社すかいらーくに係る保証は、株式会社すかいらーくの親会社及び当社を含む株式会社すかいらーくの関係会社5社による連帯保証であります。	
(2) FC加盟社の設備資金の銀行借入に対する保証	
石橋観光株式会社	4,161 千円

税効果会計関係注記

1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産(流動)	12,642 千円
未払事業税	2,897 千円
未払事業所税	408 千円
賞与引当金否認	6,773 千円
その他	2,563 千円
繰延税金資産(固定)	102,844 千円
減損損失	134,070 千円
貸倒引当金繰入限度超過額	11,011 千円
長期資産除去債務	54,505 千円
その他	33,035 千円
小計	232,623 千円
評価性引当額	△ 129,779 千円
繰延税金負債(固定)	△ 17,285 千円
資産除去債務	△ 17,285 千円

繰延税金資産(固定)の純額 85,558 千円

繰延税金資産計 98,200 千円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の内訳

法定実効税率	42.0 %
(調整)	
住民税均等割	1.8 %
未払事業税	1.0 %
貸倒引当金	3.5 %
資産除去債務	17.1 %
減損損失	42.1 %
その他	△ 42.5 %
評価性引当額	△ 40.8 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	24.2 %

関連当事者との取引に関する注記
親会社等

(単位:千円)

属性	会社の名称	議決権の所有(被所有)割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	(株)すかいらく	被所有 直接100%	兼任1名	資金の返済他	貸付金の返済 利息の受取 (注)1 食材仕入等 家賃の支払他 家賃収入 借入金の返済 利息の支払	40,000 19 258,758 79,775 40,837 1,014,500 53,386	短期貸付金 未収入金 買掛金 未払金 長期借入金 未払費用	0 776 22,244 2,045 1,000,500 3,851
親会社の子会社	(株)フロッジャボン			資金の借入	借入金の返済 利息の支払 (注)1	600,000 1,707	長期借入金 未払費用	600,000 162
親会社の子会社	(株)ジャパンカーゴ			資金の借入	借入金の返済 利息の支払 (注)1	250,000 728	長期借入金 未払費用	250,000 68

取引条件及び取引条件の決定方針

(注) 1. 親会社への資金の貸付については、親会社の借入金利を勘案し、(株)フロッジャボン及び(株)ジャパンカーゴからの資金の借入について市中金利を勘案して決定しております。

1株当たり情報に関する注記

- 1株当たり純資産額 1,375.00 円
- 1株当たり当期純利益 1,902.91 円

重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。