

# 第4 8期決算公告

平成14年6月27日

## 貸借対照表

〔平成14年3月31日現在〕

| 科 目           | 金 額               | 科 目            | 金 額               |
|---------------|-------------------|----------------|-------------------|
|               | 千円                |                | 千円                |
| <b>(資産の部)</b> |                   | <b>(負債の部)</b>  |                   |
| 流動資産          | 3,629,358         | 流動負債           | 2,503,242         |
| 現金及び預金        | 3,272,594         | 買掛金            | 535,314           |
| 売掛金           | 38,085            | 短期借入金          | 47,500            |
| 商売用品          | 12,283            | 1年以内返済の長期借入金   | 685,120           |
| 製原材           | 15,706            | 未払入金           | 717,263           |
| 貯蔵品           | 108,617           | 未払法人税等         | 358,342           |
| 前払費用          | 24,799            | 未払消費税等         | 133,083           |
| 繰延税金資産        | 72,221            | 預り金            | 17,284            |
| その他の流動資産      | 36,280            | その他の流動負債       | 9,333             |
| 貸倒引当金         | 48,377            |                |                   |
| 固定資産          | 582               | <b>固定負債</b>    | <b>1,815,777</b>  |
| 有形固定資産        | △190              | 社債             | 700,000           |
| 建物            | 10,931,356        | 長期借入金          | 732,140           |
| 構築物           | 6,602,616         | 長期未払金          | 7,969             |
| 機械装置          | 2,996,232         | 長期預り金          | 10,000            |
| 運搬器具          | 322,778           | 退職給付引当金        | 100,160           |
| 土地            | 87,964            | 役員退職慰労引当金      | 265,508           |
| 無形固定資産        | 634               |                |                   |
| 借入金           | 724,614           | <b>負債合計</b>    | <b>4,319,020</b>  |
| ソフトウェア        | 2,470,392         |                |                   |
| 電話加入権         | 130,351           | <b>(資本の部)</b>  |                   |
| 水道施設利用権       | 89,394            | 資本金            | 3,975,062         |
| 投資有価証券        | 17,202            | 法定準備金          | 3,286,496         |
| 子会社株式         | 15,891            | 資本準備金          | 3,058,146         |
| 長期前払費用        | 7,863             | 利益準備金          | 228,350           |
| 繰延税金資産        | 4,198,387         | 再評価差額          | △477,006          |
| 再評価に係る繰延税金資産  | 212,440           | 剰余金            | 3,457,739         |
| 差店入保証金        | 50,000            | 任意積立金          | 1,640,000         |
| 舗賃借勘定         | 23,455            | 別途積立金          | 1,640,000         |
| その他投資         | 67,679            | 当期未処分利益        | 1,817,739         |
|               | 187,601           | (うち当期利益)       | (739,372)         |
|               | 346,127           | 評価差額           | △92               |
|               | 2,936,166         | 自己株式           | △504              |
|               | 33,500            | <b>資本合計</b>    | <b>10,241,695</b> |
|               | 341,416           |                |                   |
| <b>資産合計</b>   | <b>14,560,715</b> | <b>負債・資本合計</b> | <b>14,560,715</b> |

# 損 益 計 算 書

〔自平成13年4月1日〕  
〔至平成14年3月31日〕

| 科 目            |                    | 金 額              |
|----------------|--------------------|------------------|
|                |                    | 千円               |
| 経常損益の部         | 営業収益               | 19,423,229       |
|                | 営業費用               | 6,169,613        |
|                | 売上原価<br>販売費及び一般管理費 | 11,585,714       |
|                | <b>営業利益</b>        | <b>1,667,901</b> |
|                | 営業外収益              |                  |
|                | 受取利息               | 9,354            |
|                | 受取配当金              | 7,785            |
|                | その他                | 68,279           |
|                | 営業外費用              |                  |
|                | 支払利息               | 46,022           |
| その他            | 81,437             |                  |
| <b>経常利益</b>    |                    | <b>1,625,861</b> |
| 特別損益の部         | 特別利益               |                  |
|                | 前期損益修正益            | 23,209           |
|                | 貸倒引当金戻入益           | 221              |
|                | 特別損失               |                  |
|                | 固定資産除却損            | 108,479          |
|                | 投資有価証券評価損          | 140,276          |
|                | 投資有価証券売却損          | 12,247           |
| 店舗等賃借契約解約損     | 45,840             |                  |
|                |                    | 306,843          |
| <b>税引前当期利益</b> |                    | <b>1,342,447</b> |
| 法人税、住民税及び事業税   |                    | 603,757          |
| 法人税等調整額        |                    | △682             |
| <b>当期利益</b>    |                    | <b>739,372</b>   |
| 前期繰越利益         |                    | 1,157,094        |
| 中間配当額          |                    | 78,726           |
| <b>当期未処分利益</b> |                    | <b>1,817,739</b> |

## 重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
  - 子会社株式 移動平均法による原価法
  - その他有価証券
    - 時価のあるもの
      - 決算末日の市場価格に基づく時価法
      - (評価差額は全部資本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. たな卸資産の評価基準及び評価方法
  - 商品・製品・原材料 総平均法による原価法
  - 貯蔵品 最終仕入原価法
3. 固定資産の減価償却の方法
  - 有形固定資産
    - 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(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。
    - なお、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却しております。
  - 無形固定資産
    - 定額法によっております。ただしソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。
  - 長期前払費用
    - 均等償却しております。
4. 引当金の計上基準
  - 貸倒引当金
    - 売掛金等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、貸倒実績率により回収不能見込額を計上しております。
    - なお、貸倒懸念債権等特定の債権はありません。
  - 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及び年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。
    - 過去勤務債務及び数理計算上の差異は発生年度に全額を費用処理しております。
  - 役員退職慰労引当金
    - 役員退職慰労金の支出に備えるため、会社内規に基づく当期末要支給額の100%を計上しております。
    - なお、この引当金は商法第287条ノ2に規定する引当金であります。
5. リース取引の会計処理方法
  - 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おります。
6. 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、税抜方式を採用しております。

## 追加情報

### 金融商品会計

当期から金融商品に係る会計基準（「金融商品に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成11年1月22日））を適用し、その他有価証券のうち時価のあるものについて、移動平均法による原価法から決算末日の市場価格等に基づく時価法に変更しております。この結果、評価差額金92千円を資本の部（マイナス表示）に計上しております。

### 自己株式

当期から「株式会社の貸借対照表、損益計算書、営業報告書及び附属明細書に関する規則の一部を改正する省令」（平成13年9月12日公布法務省令第66号）に基づき、自己株式は資本に対する控除項目として資本の部の末尾に表示しております。

### 貸借対照表注記

- |   |             |
|---|-------------|
| 1. 子会社に対する短期金銭債権  | 72千円        |
| 2. 子会社に対する短期金銭債務  | 95,992千円    |
| 3. 有形固定資産減価償却累計額  | 6,804,729千円 |
| 4. 担保に供している資産   |             |
| 店舗土地・建物   | 1,799,058千円 |
| 5. 貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している固定資産として電子計算機とその周辺機器、工場機械及び店舗の調理器具があります。                        |             |
| 6. 1株当たり当期利益  | 47円99銭      |
| 7. 事業用土地の再評価  |             |
| 「土地の再評価に関する法律」（平成10年3月31日公布法律第34号）及び「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」（平成11年3月31日改正）に基づき、事業用土地の再評価を行っております。 |             |
| (1) 再評価の方法  |             |
| 土地の再評価に関する法律施行令（平成10年3月31日公布政令第119号）第2条4号に定める路線価に合理的な調整を行って算出しております。                              |             |
| (2) 再評価を行った年月日  | 平成14年3月31日  |
| (3) 再評価前の帳簿価額   | 3,293,526千円 |
| 再評価後の帳簿価額   | 2,470,392千円 |
| (4) 再評価差額金  |             |
| 再評価差額823,133千円について、477,006千円を再評価差額金として資本の部（マイナス表示）に計上し、再評価に係る繰延税金資産346,127千円を資産の部に計上しております。       |             |

### 損益計算書注記

- |                    |             |
|--------------------|-------------|
| 1. 子会社との営業取引高      | 1,042,492千円 |
| 2. 子会社との営業取引以外の取引高 | 1,620千円     |