

**貸借対照表 [第12期]**  
(平成29年12月31日現在)

(単位：円)

(株)不二家フードサービス

科 目	金 額	科 目	金 額
[資 産]		[負 債]	
I. 流動資産		I. 流動負債	
現金及び預金	250,280,109	買掛金	319,633,797
売掛金	108,814,253	短期借入金	1,140,000,000
商品	21,192,624	リース債務	63,859,085
原材料	23,641,913	未払金	93,358,506
貯蔵品	7,732,768	未払事業所税	2,171,400
前払費用	62,238,351	未払法人税等	7,624,300
未収入金	11,562,013	未払消費税	41,333,612
立替金	6,691,671	未払費用	124,150,431
		賞与引当金	13,476,777
		預り金	16,408,175
		前受金	12,960,000
		店舗閉鎖引当金	42,124,410
流動資産計	492,153,702	流動負債計	1,877,100,493
II. 固定資産		II. 固定負債	
1. 有形固定資産		退職給付引当金	202,906,877
建物及び設備	27,533,969	リース債務	146,743,991
構築物	1,936,547	前受金	30,240,000
機械及び装置	34,451,663		
工具器具及び備品	23,737,236		
リース資産	112,268,099	固定負債計	379,890,868
有形固定資産小計	199,927,514	負債合計	2,256,991,361
2. 無形固定資産		[純 資 産]	
ソフトウェア	1,818,934	I. 株主資本	
無形固定資産小計	1,818,934	【 資 本 金 】	100,000,000
3. 投資その他の資産		【 利 益 剰 余 金 】	
投資有価証券	100	その他利益剰余金	△ 1,397,279,914
出資金	10,000	繰越利益剰余金	△ 1,397,279,914
長期前払費用	341,186	利益剰余金小計	△ 1,397,279,914
敷金及び保証金	265,460,011		
投資その他の資産小計	265,811,297	株主資本計	△ 1,297,279,914
固定資産計	467,557,745	純資産合計	△ 1,297,279,914
資産合計	959,711,447	負債及び純資産合計	959,711,447

(注) 当期純損失 306,849,625円

# 個別注記表

(自 平成 29 年 1 月 1 日～至 平成 29 年 12 月 31 日)

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 有価証券（時価のないもの）……………移動平均法による原価法
- (2) 商品、原材料、貯蔵品……………最終仕入原価法に基づく原価法

### 2. 固定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

ただし、平成 10 年以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物は、定額法

なお、耐用年数及び残存価額については、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

但し、ソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法。

- (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

### 3. 引当金の計上基準

- (1) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、当社賞与支給規定に従い、将来の支給見込み額のうち、当期の負担額を計上しております。

- (2) 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の見込み額に基づき、当事業年度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。

- (3) 店舗閉鎖損失引当金

店舗閉鎖に伴って発生すると見込まれる損失額を計上しております。

### 4. のれんの償却に関する事項

のれんの償却については、5年間の均等償却を行っております。

### 5. 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(追加情報)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第 26 号  
平成 28 年 3 月 28 日)を当事業年度から適用しております。

株主資本等変動計算書に関する注記

株式の種類	期首の株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末の株式数
普通株式	198,000 株	一株	一株	198,000 株