

第 41 期 決算公告

平成 25 年 2 月 20 日
 福岡県古賀市谷山字節原 871 番地
 コカ・コーラウエスト販売機器サービス株式会社
 代表取締役社長 山西 忠則

貸借対照表

(平成 24 年 12 月 31 日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流動資産	1,357,465	流動負債	885,288
現金及び預金	34,379	買掛金	391,230
受取手形	5,934	未払金	48,606
売掛金	795,555	未払法人税等	187,177
商品	381	未払消費税等	26,378
貯蔵品	123,392	未払費用	131,228
未収入金	226	預り金	100,666
前払費用	4,565	固定負債	26,264
繰延税金資産	27,384	退職給付引当金	4,012
預け金	365,680	資産除去債務	13,872
未収利息	44	繰延税金負債	8,379
貸倒引当金	△ 80	負 債 合 計	911,553
固定資産	1,074,140	(純 資 産 の 部)	
有形固定資産	963,121	株主資本	1,513,740
建物	128,267	資本金	22,350
建物附属設備	27,589	資本剰余金	523,013
構築物	8,144	資本準備金	87,510
機械及び装置	3,848	その他資本剰余金	435,503
車両及び運搬具	1,553	利益剰余金	968,376
工具、器具及び備品	3,985	利益準備金	23,000
土地	789,730	その他利益剰余金	945,376
無形固定資産	10,888	別途積立金	88,000
ソフトウェア	10,888	繰越利益剰余金	857,376
投資その他の資産	100,131	評価・換算差額等	6,312
投資有価証券	17,039	その他有価証券評価差額金	6,312
長期前払費用	1,292	純 資 産 合 計	1,520,052
前払年金費用	73,582		
その他の投資	12,668		
貸倒引当金	△ 4,452		
資 産 合 計	2,431,606	負 債 純 資 産 合 計	2,431,606

(注)記載金額は、千円未満の端数を切り捨てております。

注 記 事 項

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準および評価方法

① 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

当事業年度末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）を採用しております。

② たな卸資産

a. 商品

移動平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価の切り下げの方法）を採用しております。

b. 貯蔵品

移動平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価の切り下げの方法）を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法によっております。なお、耐用年数は次のとおりであります。

建物	7 ～ 38 年
建物附属設備	2 ～ 20 年
構築物	2 ～ 40 年
機械及び装置	5 ～ 15 年
車両及び運搬具	4 ～ 5 年
工具、器具及び備品	2 ～ 20 年

② 無形固定資産

定額法によっております。なお、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。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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 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および年金資産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。

また、数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（主として10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

(4) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

2. 追加情報

「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」等の適用

当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更および過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号 平成21年12月4日）および「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4月）を適用しております。

3. 当期純損益金額

当期純利益 240,918千円

（注）記載金額は、千円未満の端数を切り捨てております。

以 上