第９期　決算公告

平成23年２月18日
佐賀県鳥栖市轟木町二本松1670 番地２
コカ・コーラウエストプロダクツ株式会社
代表取締役社長　森本 一弘

貸借対照表

(平成22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	**2,797,349**	**流動負債**	**1,507,935**
現金及び預金	7,365	買掛金	461,216
売掛金	1,104,496	未払金	420,620
貯蔵品	163,998	未払費用	220,779
前払費用	10,730	未払法人税等	261,527
繰延税金資産	29,337	未払消費税等	52,170
未収入金	50,376	預り金	90,845
未収利息	315	リース債務	775
預け金	1,439,793		
貸倒引当金	△ 9,064	**固定負債**	**223,680**
		退職給付引当金	223,087
固定資産	**201,389**	リース債務	592
		負債合計	**1,731,616**
有形固定資産	**1,483**		
工具、器具及び備品	149		
リース資産	1,334	**（純資産の部）**	
		株主資本	**1,267,061**
投資その他の資産	**199,906**	**資本金**	**100,000**
投資有価証券	899	**資本剰余金**	**603,169**
長期前払費用	5	その他資本剰余金	603,169
繰延税金資産	184,375	**利益剰余金**	**563,891**
その他の投資	14,625	利益準備金	25,000
		その他利益剰余金	538,891
		繰越利益剰余金	538,891
		評価・換算差額等	61
		その他有価証券評価差額金	61
		純資産合計	**1,267,122**
資産合計	**2,998,739**	**負債純資産合計**	**2,998,739**

(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) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産

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（リース資産を除く）

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。

工具、器具及び備品　　５年

② 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を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

a. 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、回収不能見込み額を計上しております。

b. 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。

過去勤務債務（債務の減額）は、そ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（１年）による定額法により按分した額を発生時から費用の減額処理しております。

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（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。

（会計方針の変更）

当事業年度より、「「退職給付に係る会計基準」の一部改正(その３)」（企業会計基準第 19 号　平成 20 年 7 月 31 日）を適用しております。なお、これにより損益に与える影響はありません。

（追加情報）

当社は当事業年度において、平成 23 年１月１日付での従業員の定年延長および退職給付制度の変更についての規定の改定を行っております。これに伴い、過去勤務債務（債務の減額）が 47,783 千円発生しております。

(4) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

２．貸借対照表に関する注記

減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額　　3,271千円

３．税効果会計に関する注記

繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

繰延税金資産	
未払事業税	23,173千円
退職給付引当金	93,059千円
固定資産償却超過額	88,589千円
その他	8,934千円
繰延税金資産合計	213,757千円
繰延税金負債合計	44千円
繰延税金資産純額	213,712千円

４．当期純損益金額

当期純利益　　512,226千円

（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