

# 第21期 決算公告

平成24年2月24日  
 福岡県福岡市東区箱崎七丁目9番66号  
 コカ・コーラウエストサービス株式会社  
 代表取締役社長 梅崎 正浩

## 貸借対照表

(平成23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	189,503	流 動 負 債	471,880
現金及び預金	150,232	1年内返済予定の長期借入金	200,000
売掛金	7,977	未払金	18,382
貯蔵品	135	未払費用	3,806
未収入金	3,040	未払消費税	6,564
前払費用	3,330	未払法人税等	71,112
預け金	6,466	前受金	34,274
立替金	9,020	預り金	137,741
繰延税金資産	9,157		
その他	142	固 定 負 債	1,060,652
		長期借入金	420,000
固 定 資 産	3,901,104	預り保証金	201,897
有 形 固 定 資 産	3,878,519	長期未払金	94,299
建物	809,699	役員退職引当金	3,445
建物付属設備	62,416	退職給付引当金	2,371
構築物	5,359	繰延税金負債	338,638
車両運搬具	864	負 債 合 計	1,532,533
工具器具備品	2,091		
土地	2,998,088	(純資産の部)	
無 形 固 定 資 産	1,114	株 主 資 本	2,558,088
ソフトウェア	1,114	資 本 金	100,000
		資 本 剰 余 金	209,857
投資その他の資産	21,470	その他の資本剰余金	209,857
投資有価証券	15,393	利 益 剰 余 金	2,248,230
長期前払費用	1,019	利益準備金	25,000
敷金・保証金	5,000	特別修繕積立金	440,000
その他の投資	57	土地圧縮積立金	598,032
		別途積立金	154,000
		繰越利益剰余金	1,031,198
		評価・換算差額等	△12
		その他有価証券評価差額金	△12
		純 資 産 合 計	2,558,075
資 産 合 計	4,090,608	負 債 純 資 産 合 計	4,090,608

(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

#### ① 貯蔵品

最終仕入原価法

#### ② 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）

### (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、主な耐用年数は次のとおりであります。

建 物	17～47 年
建物付属設備	6～19 年
構 築 物	8～20 年
車両運搬具	4～6 年
工具器具備品	3～20 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、回収不能見込み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 役員退職引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労規定に基づく期末要支給額を計上しております。

### (4) 収益の計上基準

保険手数料収入

保険手数料収入は入金基準で計上しております。

### (5) 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

### (1) 減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 1,537,436千円

### 3. 税効果会計に関する注記

(1) 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	5,579千円
保険代理店収入	3,350千円
減価償却超過額	38,775千円
その他	2,986千円
繰延税金負債	
土地圧縮積立金	△380,181千円
投資有価証券評価差額	9千円
繰延税金資産純額	△329,480千円

### 4. 当期純損益金額

当期純利益 231,036千円

(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