

第24期 決算公告

平成 27 年 2 月 25 日
 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 高濱 雅治

貸借対照表

(平成 26 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	230,317	流動負債	218,954
現金及び預金	53,161	1年内返済予定の長期借入金	20,000
売掛金	7,078	未払金	26,907
貯蔵品	19	未払費用	3,567
未収入金	3,230	未払消費税	20,348
前払費用	2,866	未払法人税等	92,838
預け金	145,646	前受金	35,972
立替金	6,935	預り金	19,319
繰延税金資産	11,378		
固定資産	3,742,590	固定負債	579,427
有形固定資産	3,722,191	預り保証金	186,057
建物	681,145	長期未払金	58,880
建物附属設備	37,383	役員退職引当金	5,020
構築物	4,819	退職給付引当金	2,064
車両運搬具	149	繰延税金負債	327,405
工具器具備品	1,183		
土地	2,997,509	負債合計	798,381
無形固定資産	327	(純資産の部)	
ソフトウェア	327	株主資本	3,174,526
投資その他の資産	20,071	資本金	100,000
長期前払費用	13	資本剰余金	209,857
敷金・保証金	5,000	その他の資本剰余金	209,857
差入保証金	15,000	利益剰余金	2,864,668
その他の投資	57	利益準備金	25,000
		特別修繕積立金	440,000
		土地圧縮積立金	598,032
		別途積立金	154,000
		繰越利益剰余金	1,647,636
資産合計	3,972,908	純資産合計	3,174,526
		負債純資産合計	3,972,908

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てております。

個別注記表

平成26年1月1日から

平成26年12月31日まで

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

貯蔵品

最終仕入原価法

(2) 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、主な耐用年数は次のとおりであります。

建 物	17～47年
建物附属設備	6～18年
構 築 物	8～20年
車両運搬具	4～6年
工具器具備品	3～20年

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

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。

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。

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。