

第6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・コーラウエストセールスサポート株式会社
代表取締役社長 大石 祐二

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	2,457,099	流動負債	1,182,712
現金及び預金	102,744	未払金	84,264
売掛金	787,645	未払消費税等	446,277
貯蔵品	570	未払法人税等	223,463
前払費用	613	未払費用	286,390
未収利息	136	預り金	142,316
未収入金	57,924	固定負債	742,398
仮払金	122	退職給付引当金	575,101
預け金	1,475,664	長期未払金	167,297
繰延税金資産	31,678	負債合計	1,925,110
固定資産	279,458	(純資産 の 部)	
投資その他の資産	279,458	株主資本	811,447
繰延税金資産	279,458	資本金	80,000
		資本剰余金	141,284
		その他資本剰余金	141,284
		利益剰余金	590,162
		利益準備金	20,000
		その他利益剰余金	570,162
		繰越利益剰余金	570,162
		純資産合計	811,447
資産合計	2,736,557	負債純資産合計	2,736,557

(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

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

たな卸資産

貯蔵品

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) 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。

a. 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

b. 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用（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（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。

(3) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

2. 会計方針の変更に関する注記

（退職給付に関する会計基準等の適用）

「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下、「退職給付会計基準」という。）および「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日）が平成25年4月1日以後開始する事業年度の期首から適用できることになったことに伴い、当事業年度の期首よりこれらの会計基準等を適用し、退職給付債務および勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更するとともに、割引率の決定方法についても、従業員の平均残存勤務期間に近似した年数に基づく割引率から、退職給付の支払見込期間および支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取り扱いに従って、当事業年度の期首において、退職給付債務および勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を当事業年度の期首の利益剰余金に加減しております。

この結果、当事業年度の期首の繰越利益剰余金が144,738千円減少しております。また、これにより当事業計年度の営業利益、経常利益、税引前当期純利益はそれぞれ295千円増加しております。

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類および総数に関する事項

	当事業年度期首の 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末の 株式数
	株	株	株	株
発行済株式数 普通株式	2,359	—	—	2,359
合計	2,359	—	—	2,359

(2) 配当に関する事項

① 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当効力発生日が当事業年度末後となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり 配当金	基準日	効力発生日
平成27年2月25日 定時株主総会	普通株式	264,113千円	111,960円	平成26年12月31日	平成27年2月26日

4. 企業結合に関する注記

当社は、コカ・コーラウエストグループ各社で保有している機能の見直しによる機能の集約・再配置に伴い、平成26年1月1日付で吸収分割の方式により、コカ・コーラウエストベンディング株式会社が有する拠点内勤および事務センター事業に関する権利義務の一部を当社に承継させ、当社がこれを承継いたしました。

また、当該会社分割と併せて、当社の飲料の卸配送機能をコカ・コーラウエストグループ外の協力会社に委託するとともに、平成26年1月1日付で当社の商号を「コカ・コーラウエストセールスサポート株式会社」といたしました。

なお、受け入れた資産および引き受けた負債は以下のとおりであります。

科目	金額	科目	金額
流動資産	268,998千円	流動負債	37,141千円
固定資産	15,220千円	固定負債	23,258千円
資産合計	284,218千円	負債合計	60,399千円