

第27期 決算公告

2018年2月28日

福岡市東区箱崎七丁目9番66号

コカ・コーラ ボトラーズジャパンベネフィット株式会社

代表取締役社長 古賀 靖教

貸借対照表

(2017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 | 397,188 | 流動負債 | 145,831 |
| 現金及び預金 | 54,085 | 未払金 | 17,459 |
| 未収入金 | 9,364 | 未払費用 | 3,317 |
| 前払費用 | 2,471 | 未払消費税 | 8,735 |
| 預け金 | 304,345 | 未払法人税等 | 60,651 |
| 立替金 | 17,523 | 前受金 | 36,349 |
| 繰延税金資産 | 9,397 | 預り金 | 19,318 |
| 固定資産 | 3,579,982 | 固定負債 | 510,312 |
| 有形固定資産 | 3,556,039 | 預り保証金 | 181,520 |
| 建物 | 557,358 | 長期未払金 | 25,760 |
| 建物附属設備 | 9,420 | 役員退職引当金 | 6,630 |
| 構築物 | 337 | 繰延税金負債 | 296,402 |
| 車両運搬具 | 0 | | |
| 工具器具備品 | 3,295 | | |
| 土地 | 2,985,628 | | |
| | | 負債合計 | 656,143 |
| | | (純資産の部) | |
| 無形固定資産 | 283 | 株主資本 | 3,321,026 |
| ソフトウェア | 283 | 資本金 | 100,000 |
| | | 資本剰余金 | 209,857 |
| 投資その他の資産 | 23,658 | その他の資本剰余金 | 209,857 |
| 長期前払費用 | 3,613 | 利益剰余金 | 3,011,169 |
| 敷金・保証金 | 5,000 | 利益準備金 | 25,000 |
| 差入保証金 | 15,000 | 特別修繕積立金 | 440,000 |
| その他の投資 | 45 | 土地圧縮積立金 | 677,288 |
| | | 別途積立金 | 154,000 |
| | | 繰越利益剰余金 | 1,714,880 |
| | | 純資産合計 | 3,321,026 |
| 資産合計 | 3,977,170 | 負債純資産合計 | 3,977,170 |

(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

2017年1月1日から

2017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) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法によっており、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 |

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。

(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、回収不能見込み額を計上しております。

② 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。

(3) 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。

(4) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

2. 当期純損益金額

当期純利益 239,024 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。