

第5期 決算公告

(2020年4月1日から2021年3月31日まで)

株式会社 庄屋フードシステム

本決算公告に記載の金額は、表示単位未満の端数、比率について切捨てして表示しております。

貸 借 対 照 表

(2021年3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	2,114,154	流動負債	1,295,668
現金及び預金	1,683,242	買掛金	275,589
売掛金	45,792	リース債務	7,577
原材料及び貯蔵品	24,158	関係会社未払金	22,215
関係会社立替金	560	未払金	76,579
未収入金	197,790	未払費用	559,691
前払費用	49,488	未払法人税等	19,273
未収消費税	15,376	未払消費税	268,880
未収還付法人税等	6,971	賞与引当金	23,251
未収補償金	82,998	その他	42,610
その他	10,208	固定負債	2,541,972
貸倒引当金	▲ 2,433	関係会社借入金	1,850,000
固定資産	1,938,206	長期借入金	550,000
有形固定資産	1,337,192	リース債務	10,284
建物	1,205,418	資産除去債務	130,191
工具器具備品	53,760	その他	1,497
リース資産	16,980	負債合計	3,837,641
その他	61,032	(純資産の部)	
無形固定資産	6,306	株主資本	214,719
ソフトウェア	1,110	資本金	30,000
その他	5,195	資本剰余金	43,188
投資その他の資産	594,707	資本準備金	43,188
差入保証金	134,615	利益剰余金	141,530
敷金	276,693	その他利益剰余金	141,530
繰延税金資産	165,216	繰越利益剰余金	141,530
その他	18,180	純資産合計	214,719
資産合計	4,052,361	負債・純資産合計	4,052,361

個別注記表

1. 重要な会計方針に関する注記

(1)資産の評価基準及び評価方法

(a)たな卸資産

①原材料及び貯蔵品

最終仕入原価法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

(2)固定資産の減価償却の方法

(a)有形固定資産（リース資産を除く）

建物（建物附属設備を除く）及び2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法、その他の有形固定資産は定率法を採用しております。

(b)無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

(c)リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、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)重要な引当金の計上基準

(a)貸倒引当金

売上債権、貸付金等の債権の貸倒れによる損失に備えるため、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。

(b)賞与引当金

当社及び当社の連結子会社の従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4)消費税等の会計処理の方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用しております。

有形固定資産の取得価額から控除している減価償却累計額及び減損損失累計額は次のとおりであります。

建物	2,008,011 千円
工具器具備品	591,219 千円
リース資産	48,189 千円
その他	172,822 千円

3. 税効果に関する注記

繰延税金資産の主な発生事由は、減損損失及び資産除去債務です。

4. 関連当事者との取引に関する注記

(1)親会社

会社等の名称	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円) (注)5	科目	期末残高 (千円)
(株)フードブラスホールディングス	被所有 直接 100% 役員の兼務	経営指導料の支払(注)1	106,200	関係会社未払金	16,368
		店舗他家賃の支払(注)2	72,360		
		資金の借入(注)3	-	関係会社長期借入金	1,850,000
		利息の支払	37,915		
		経費の回収	40,696	関係会社未払金	22,215
		担保差入(注)4	-	保証債務	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注)1. 当社が委託した業務内容等を勘案した上で、委託契約金額について協議の上決定しております。
- (注)2. 近隣相場等の市場価格を勘案して、一般取引条件と同様に決定しております。
- (注)3. 資金の借入については、市場金利を勘案して決定しております。なお、担保は預け入れておりません。
- (注)4. 親会社の金融機関からの借入について、担保を提供しています。なお、それに伴う担保提供料の受領は行っておりません。
- (注)5. 取引金額には消費税を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

(2)兄弟会社及び関連会社等

会社等の名称	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円) (注)	科目	期末残高(千円)
(株)ハルフードシステム	-	経費の回収	205,599	関係会社未収入金	545
(株)西日本ミールサービス	-	経費の回収	43	関係会社未収入金	15
		商品の販売	114		

(注) 取引金額には消費税を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

5. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 357,865円 18銭
- (2) 1株当たり当期純利益 △356,877円 98銭

6. 重要な後発事象に関する注記

(新型コロナウイルス感染症の感染拡大による店舗の営業時間短縮及び臨時休業)

新型コロナウイルス感染拡大に伴い、2021年4月以降に始まった県や市など自治体独自の営業時間の短縮要請期間、及び、緊急事態宣言発令中の期間、ならびに、新型コロナウイルス感染症まん延防止等重点措置適用中の期間において、一部の店舗を除き、営業を休業または時短営業に変更しております。

7. 当期純損益金額

当期純損失 214,126 千円