

第 34 期 決算公告

(2022 年4月1日から 2023 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

(2023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	2,503,368	流動負債	914,721
現金及び預金	2,085,400	買掛金	376,548
売掛金	61,606	リース債務	4,415
原材料及び貯蔵品	37,916	資産除去債務	9,662
未収入金	287,180	関係会社未払金	46,604
前払費用	28,014	未払金	77,843
その他	5,969	未払費用	280,322
貸倒引当金	△2,718	未払消費税等	76,974
固定資産	1,950,267	賞与引当金	34,213
有形固定資産	1,450,430	未払法人税等	4,247
建物	1,361,211	その他	3,890
工具器具備品	27,858	固定負債	3,243,716
リース資産	7,496	関係会社長期借入金	1,797,000
その他	53,864	長期借入金	1,050,000
無形固定資産	5,392	繰延税金負債	37,515
ソフトウェア	250	リース債務	3,202
その他	5,141	資産除去債務	355,366
投資その他の資産	494,444	その他	632
差入保証金	137,777	負債合計	4,158,438
敷金	342,695	(純資産の部)	
その他	14,096	株主資本	295,197
貸倒引当金	△125	資本金	30,000
		資本剰余金	53,188
		資本準備金	43,188
		その他資本剰余金	10,000
		利益剰余金	212,008
		その他利益剰余金	212,008
		繰越利益剰余金	212,008
		純資産合計	295,197
資産合計	4,453,636	負債・純資産合計	4,453,636

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) 資産の評価基準及び評価方法

(a) 棚卸資産

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) 収益及び費用の計上基準

当社の主な収益は、飲食店における顧客からの注文に基づく料理の提供であり、顧客へ料理を提供し対価を受領した時点で履行義務が充足されることから、当該時点で収益を認識しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産および担保に係る債務

担保に供している資産

現金及び預金	1,692,778	千円
建物	3,526	千円
計	1,696,305	千円

上記資産は親会社の金融機関からの借入に対する担保提供であり、当社には担保付債務はありません。

(2) 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	2,149,305	千円
工具器具備品	620,285	千円
リース資産	60,908	千円
その他	183,925	千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の主な発生事由は資産除去債務です。

4. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社

(単位：千円)

会社等の名称	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (注)5	科目	期末残高
㈱フードプラス・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	373,080	関係会社未払金	46,502
		店舗他家賃の支払(注)2	49,200		
		資金の借入(注)3	1,797,000	関係会社長期借入金	1,797,000
		利息の支払	39,662		
		経費の立替	100,944		
		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、協議の上決定しております。

(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

(単位：千円)

会社等の名称	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (注)	科目	期末残高
(株)庄屋フーズ&ライフ	-	経費の立替・回収	1,265	関係会社未収入金	-
				関係会社未払金	101

(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 491,966円 15銭

(2) 1株当たり当期純利益 △67,057円 69銭

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はございません。

7. 当期純損益金額

当期純損失 40,234千円