

# 決 算 公 告

自 2 0 1 8 年 4 月 1 日  
至 2 0 1 9 年 3 月 3 1 日

貸 借 対 照 表  
個 別 注 記 表

株 式 会 社 つ ぼ 八

# 貸 借 対 照 表

(2019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	964,902	流動負債	893,182
現金及び預金	278,036	買掛金	281,028
売掛金	328,555	関係会社短期借入金	53,034
売上預け金	61,310	未払金	8,065
商品	142,361	未払費用	234,708
前払費用	76,932	未払法人税等	39,284
1年以内回収予定 敷金・保証金	56,365	未払消費税等	32,048
その他	23,258	未払事業所税	6,615
貸倒引当金	△ 1,918	前受金	30,509
固定資産	1,221,234	預り金	38,231
有形固定資産	410,054	賞与引当金	80,500
建物	198,413	ポイントカード引当金	12,159
構築物	18,891	移転損失引当金	12,912
車両運搬具	16	資産除去債務	55,200
器具及び備品	45,844	その他	8,885
土地	146,888	固定負債	607,562
無形固定資産	6,922	長期預り保証金	445,893
電話加入権	4,932	役員退職慰労引当金	56,441
商標権	50	資産除去債務	105,227
ソフトウェア	1,940	負債合計	1,500,745
投資その他の資産	804,256	(純資産の部)	
関係会社株式	10,000	株主資本	685,391
破産更生債権等	104,701	資本金	490,000
長期前払費用	4,118	資本剰余金	10,000
前払年金費用	31,464	資本準備金	10,000
敷金・保証金	545,960	利益剰余金	185,391
繰延税金資産	115,907	利益準備金	125,000
その他	40,766	その他利益剰余金	60,391
貸倒引当金	△ 48,661	繰越利益剰余金	60,391
資産合計	2,186,136	純資産合計	685,391
		負債・純資産合計	2,186,136

# 個別注記表

## I 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

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式 移動平均法による原価法

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品

物流センター在庫 移動平均法による原価法

店舗在庫 最終仕入原価法

なお、収益性が低下した棚卸資産については、帳簿価額を切下げております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)については、定額法)を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 2～22年

構築物 2～17年

車両運搬具 4年

器具及び備品 2～8年

#### (2) 無形固定資産(リース資産を除く)

のれん

投資効果の発現する期間(5年)を合理的に見積り、当該期間において、均等償却しております。

商標権

10年による定額法を採用しております。

自社利用のソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

#### (3) リース資産

該当事項はありません。

### 3. 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、貸倒懸念債権及び破産更生債権等の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) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

#### (3) ポイントカード引当金

販売促進を目的とするポイントカードシステムにより、顧客に付与したポイントの利用に備えるため、将来利用されると見込まれる額を計上しております。

#### (4) 退職給付引当金(前払年金費用)

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。また、過去勤務費用及び数理計算上の差異は、その発生時において全額損益処理しております。

(5) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、会社内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(6) 移転損失引当金

本社移転の決定に伴い賃料差額補償等の支出に備えるため、将来発生すると見込まれる額を計上しております。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(2) 端数処理

記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

## II 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額	834,655 千円
2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものを除く)	
短期金銭債権	26 千円
短期金銭債務	40,017 千円

## III 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

### 繰延税金資産

未払事業税等	7,392 千円
賞与引当金	24,649
ポイントカード引当金	3,723
未払リース料	173
未払店舗除却費	6,830
前受金	8,346
減価償却費	34,288
減損損失	62,477
貸倒引当金	15,486
役員退職慰労引当金	17,282
資産除去債務	49,123
その他	15,298
小計	245,072 千円
評価性引当額	△ 116,693
合計	128,379 千円
繰延税金負債	
資産除去債務に対応する有形固定資産	2,837 千円
前払年金費用	9,634
合計	12,472 千円
税金資産純額	115,907 千円

#### IV 関連当事者との取引に関する注記

##### 1. 親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	(株)やまや	被所有 直接 53.8%	役員の兼任 仕入先	経営指導 ※1	5,922	-	-
主要 株主	日鉄物産(株)	被所有 直接 10.0%	食材の主要 仕入先 余剰資金の 運用及び 資金の借入	食材の仕入 ※1	613,716	買掛金	48,466
				資金の貸付 及び借入※2	1,071,556	-	-
				利息の受取 ※3	1,585	-	-

(注)1. 取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

##### 2. 取引条件及び取引条件の決定方針

※1当社における他の取引先と同様の条件にて取引を行っております。

※2資金の貸付及び借入については、日鉄物産グループキャッシュマネジメントシステム運営規則に基づく取引であります。なお、取引金額は期中の平均残高(△は借入残高の場合)を記載しております。

※3金利については、日鉄物産グループキャッシュマネジメントシステム運営規則に基づき、市場金利を勘案して合理的に決定しております。

##### 2. 子会社及び関連会社等

(単位:千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
子会社	つば八酒類販売(株)	所有 直接 100%	酒類の主要 仕入先	酒類の仕入 ※1	395,340	買掛金	39,942

(注)1. 取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

##### 2. 取引条件及び取引条件の決定方針

※1当社における他の取引先と同様の条件にて取引を行っております。

##### 3. 兄弟会社等

(単位:千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社の 子会社	チムニー(株)	被所有 直接 34.0%	役員の兼任	経営指導 ※1	2,400	-	-

(注)1. 取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

##### 2. 取引条件及び取引条件の決定方針

※1当社における他の取引先と同様の条件にて取引を行っております。

#### V 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 685 円39銭

1株当たり当期純利益 40 円34銭

#### VI 当期純損益金金額

当期純利益 40,336 千円