

決 算 公 告

自 2020年 4月 1日
至 2021年 3月 31日

貸 借 対 照 表
個 別 注 記 表

株 式 会 社 つ ぼ 八

貸 借 対 照 表

(令和 3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	1,038,883	流動負債	953,903
現金及び預金	202,491	買掛金	126,835
売掛金	114,476	関係会社短期借入金	100,000
関係会社未収入金	485,801	短期借入金	550,000
未収入金	35,775	未払金	2,727
未収還付法人税等	7,379	未払費用	71,267
未収還付消費税等	13,368	未払法人税等	750
商品	49,756	未払事業所税	2,892
前払費用	26,316	前受金	18,278
1年以内回収予定		預り金	63,753
敷金・保証金	74,790	賞与引当金	13,770
その他	28,891	その他	3,627
貸倒引当金	△ 164		
固定資産	723,549	固定負債	507,109
有形固定資産	206,696	長期預り保証金	432,535
建物	42,486	役員退職慰労引当金	11,754
構築物	5,184	資産除去債務	48,559
車両運搬具	16	長期繰延税金負債	14,261
器具及び備品	12,469		
土地	146,540	負債合計	1,461,013
無形固定資産	1,886	(純資産の部)	
電話加入権	1,350	株主資本	301,419
商標権	10	資本金	50,000
ソフトウェア	526	資本剰余金	450,000
投資その他の資産	514,966	資本準備金	450,000
長期貸付金	148,420	利益剰余金	△ 198,580
関係会社株式	10,000	利益準備金	125,000
破産更生債権等	103,468	その他利益剰余金	△ 323,580
前払年金費用	46,574	繰越利益剰余金	△ 323,580
敷金・保証金	284,466		
その他	9,539		
貸倒引当金	△ 87,504		
		純資産合計	301,419
資産合計	1,762,433	負債・純資産合計	1,762,433

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(平成31年3月31日以前に取得した建物附属設備を除く)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)

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) 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。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の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。

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。

Ⅲ 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高

営業取引	
売上高	441,294 千円
仕入高	2,656 千円
販売費及び一般管理費	30,881 千円
営業取引以外の取引	250 千円

Ⅳ 税効果会計に関する注記

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	885 千円
賞与引当金	4,216
未払リース料	179
未払店舗除却費	5,717
前受金	5,146
減価償却費	5,097
減損損失	33,615
貸倒引当金	26,843
役員退職慰労引当金	3,599
資産除去債務	14,868
繰越欠損金	221,407
その他	7,705

小計 329,284 千円

評価性引当額 △ 329,284

合計 0 千円

繰延税金負債

前払年金費用 14,261 千円

合計 14,261 千円

V 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 56.0%	役員の兼任 仕入先	経営指導等 ※1	27,804	-	-

(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. 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	つぼ八酒類販売(株)	所有 直接 100%	直営店指導	食材の売上等 ※1	444,622	-	-

(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 仕入先	食材の仕入等 ※1	125,055	-	-

(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。

VI 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	301 円42銭
1株当たり当期純損失	301 円83銭