

貸借対照表

(2021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	6,285,181	流動負債	3,477,447
現金及び預金	81,135	未払金	813,274
売掛金	3,249,926	未払費用	738,438
前払費用	85,631	未払法人税等	82,548
未収入金	105,087	未払消費税	537,360
短期貸付金	2,737,820	賞与引当金	909,646
その他	25,580	その他の流動負債	396,180
固定資産	1,621,606	固定負債	3,000
(有形固定資産)	287,990	預り保証金	3,000
建築物	146,997		
構築物	20,889	負債合計	3,480,447
工具器具備品	119,225	【純資産の部】	
その他	878	株主資本	4,426,340
(投資その他の資産)	1,333,616	(資本金)	80,000
長期貸付金	16,352	(資本剰余金)	428,000
敷金及び保証金	295,491	その他資本剰余金	428,000
繰延税金資産	67,618	(利益剰余金)	3,918,340
前払年金費用	940,460	利益準備金	109,968
その他の投資	13,694	その他利益剰余金	3,808,372
		繰越利益剰余金	3,808,372
		純資産合計	4,426,340
資産合計	7,906,788	負債及び純資産合計	7,906,788

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定しております。）

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

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、内規に基づく期末要支給額を計上しております。なお、役員退職慰労金制度については、第11期定時株主総会終結の時をもって廃止しております。

(4) その他の重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 315,932 千円

(3) 関係会社に対する金銭債権・債務

① 短期金銭債権 3,249,926 千円

② 短期金銭債務 23,989 千円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(2) 関係会社との取引高

① 営業取引による取引高

売上高 30,692,526 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(2) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当期末株式数
普通株式	1,600 株

(3) 配当に関する事項

① 配当金支払額

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2021年 3月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	13,063 千円	8,164 円 94 銭	2020年 12月31日	2021年 3月27日

② 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
2022年 3月22日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	1,246,690 千円	779,181 円 85 銭	2021年 12月31日	2022年 3月23日

5. 税効果会計に関する注記

(1) 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	
賞与引当金	314,646 千円
未払社会保険料	49,595 千円
未払事業税	5,596 千円
未払事業所税	16,046 千円
未払役員賞与	2,427 千円
未払接待交際費	1,587 千円
一括償却資産	2,998 千円
その他	1,764 千円
繰延税金資産小計	394,664 千円
評価性引当額	▲ 1,741 千円
繰延税金資産合計	392,923 千円
繰延税金負債	
前払年金費用	▲ 325,305 千円
繰延税金負債小計	▲ 325,305 千円
繰延税金資産の純額	67,618 千円

(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

法定実行税率	34.59%
(調整)	
交際費	0.30%
役員賞与	0.19%
受取配当金の益金不算入	▲ 1.24%
欠損金	▲ 9.58%
その他	▲ 0.84%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	23.42%

6. 関連当事者との取引に関する注記

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	関係当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	株式会社ジャパ ンビバレッジホ ールディングス	被所有 直接 100%	役務の提供	売上高	30,692,526	売掛金	3,249,926

取引条件及び取引条件の決定方針等

価格その他の取引条件は、市場実勢を参考に価格交渉の上で決定しています。

7. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	2,766,462円97銭
1株当たり当期純利益	1,558,363円41銭

8. 重要な後発事象に関する注記

共通支配下の取引等

当社は、2021年10月11日付取締役会決議において、当社の親会社である株式会社ジャパンビバレッジホールディングスを分割会社とし、当社を承継会社とする吸収分割、及びサントリービバレッジサービス株式会社を分割会社とし、当社を承継会社とする吸収分割を決議し、2022年1月1日に会社承継を完了しました。

また、当社は2022年1月1日付でサントリービバレッジソリューション株式会社に変更しました。

当該吸収分割の概要は、次のとおりです。

(1) 取引の概要

株式会社ジャパンビバレッジホールディングスからの吸収分割

- | | |
|-----------------|---|
| ① 結合企業の名称 | 当社 |
| ② 被結合企業の名称 | 株式会社ジャパンビバレッジホールディングス |
| ③ 対象となった事業の内容 | 自動販売機等のオペレーション事業、自動販売機等の営業事業及び拠点運営管理事業 |
| ④ 結合企業の法的形式 | 株式会社ジャパンビバレッジホールディングスを分割会社とし、当社を承継会社とする吸収分割 |
| ⑤ 結合後企業の名称 | サントリービバレッジソリューション株式会社 |
| ⑥ 取引の目的を含む取引の概要 | 経営効率の進化のため実施したものです。 |

サントリービバレッジサービス株式会社からの吸収分割

- | | |
|-----------------|--|
| ① 結合企業の名称 | 当社 |
| ② 被結合企業の名称 | サントリービバレッジサービス株式会社 |
| ③ 対象となった事業の内容 | 不動産管理事業及び機材運営管理事業等を除いた事業 |
| ④ 結合企業の法的形式 | サントリービバレッジサービス株式会社を分割会社とし、当社を承継会社とする吸収分割 |
| ⑤ 結合後企業の名称 | サントリービバレッジソリューション株式会社 |
| ⑥ 取引の目的を含む取引の概要 | 経営効率の進化のため実施したものです。 |

(2) 実施した会計処理の概要

当該吸収分割は、「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第 21 号 2019 年 1 月 16 日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する摘要指針」（企業会計基準適用指針第 10 号 2019 年 1 月 16 日）に基づき、共通支配下の取引として会計処理を行っています。

9. 当期純損益金額

当期純利益	2,493,381 千円
-------	--------------