

# 貸借対照表

2019年3月31日現在

株式会社デリシア

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
<b>流動資産</b>	<b>9,249,459</b>	<b>流動負債</b>	<b>13,691,277</b>
現金及び預金	4,775,725	買掛金	7,128,889
売掛金	553,711	1年以内返済長期借入金	3,519,731
商品	1,878,733	リース債務	572,230
貯蔵品	75,076	未払金	480,977
前渡金	88,363	未払法人税等	43,451
前払費用	192,494	未払消費税等	480,320
未収入金	645,855	預り金	363,279
その他	1,039,498	前受金	32,843
<b>固定資産</b>	<b>28,051,050</b>	前受収益	157,168
有形固定資産	23,535,043	未払費用	507,483
建物	13,492,739	賞与引当金	217,921
構築物	1,152,216	未交換引当金	151,331
工具器具備品	442,036	その他	35,647
土地	7,189,012	<b>固定負債</b>	<b>18,668,134</b>
リース資産	1,228,410	長期借入金	14,021,928
建設仮勘定	2,800	役員退職慰労引当金	17,212
その他	27,827	長期未払金	1,173,099
無形固定資産	2,054,952	リース債務	1,163,963
借地権	1,830,160	資産除去債務	1,626,721
電話加入権	35,496	預り保証金	658,997
ソフトウェア	24,150	その他	6,211
リース資産	161,660	<b>負債合計</b>	<b>32,359,412</b>
その他	3,485	純資産の部	
投資その他の資産	2,461,054	<b>株主資本</b>	<b>4,940,512</b>
投資有価証券	41,452	資本金	50,000
出資金	1,991	資本剰余金	2,138,487
差入保証金	1,796,682	その他資本剰余金	2,138,487
繰延税金資産	563,488	利益剰余金	2,752,024
その他	61,518	利益準備金	46,044
貸倒引当金	△4,078	その他利益剰余金	2,705,980
		任意積立金	3,010,000
		繰越利益剰余金	△304,019
		<b>評価・換算差額等</b>	<b>585</b>
		その他有価証券評価差額金	585
<b>資産合計</b>	<b>37,300,509</b>	<b>純資産合計</b>	<b>4,941,097</b>
		<b>負債・純資産合計</b>	<b>37,300,509</b>

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

# 損 益 計 算 書

自 2018年4月 1日  
至 2019年3月 31日

(単位：千円)

科 目	金	額
売上高		69,340,816
売上原価		52,523,990
<b>売上総利益</b>		<b>16,816,826</b>
その他の営業収入		3,226,367
<b>営業総利益</b>		<b>20,043,194</b>
販売費及び一般管理費		18,821,412
<b>営業利益</b>		<b>1,221,781</b>
営業外収益		
受取利息及び配当金	21,294	
その他	42,075	63,370
営業外費用		
支払利息	237,744	
その他	12,768	250,513
<b>経常利益</b>		<b>1,034,638</b>
特別利益		
固定資産売却益	54,206	
補助金	8,505	
その他	7,081	69,792
特別損失		
固定資産除却損	5,094	
減損損失	228,071	
その他	3,752	236,917
<b>税引前当期純利益</b>		<b>867,513</b>
法人税、住民税及び事業税	99,352	
法人税等調整額	△99,672	△320
<b>当期純利益</b>		<b>867,834</b>

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

(重要な会計方針に関する事項)

### 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

##### ① その他有価証券

市場価格のあるもの …… 期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

市場価格のないもの …… 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

##### ① 商品 …… 売価還元法による原価法

(貸借対照表額は、収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)

##### ② 貯蔵品 …… 最終仕入原価法

(貸借対照表額は、収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)

### 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)

定率法を採用しております。但し、建物(建物附属設備を含む)及び2016年4月1日以降取得の構築物は定額法を採用しております。

#### (2) 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。なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

#### (3) リース資産

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。なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が2008年3月31日以前のリース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

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勘案し回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 賞与引当金

従業員の賞与の支払いに備えるため、支給見込額の当事業年度負担分を計上しております。

#### (3) 未交換引当金

ポイントカード交換による支払いに備えるため、当事業年度末の発行済みポイントカード未交換分を見積り計上しております。

#### (4) 役員退職慰労引当金

役員に対する退職慰労金の支払いに備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 担保に供している資産及び担保に係る債務

(1) 担保に供している資産

建物	11,073,109 千円
土地	6,758,037 千円
借地権	25,738 千円
計	17,856,884 千円

(2) 担保に係る債務

預り保証金 138,918 千円

(注) 上記以外にアルピコホールディングス株式会社の金融機関からの借入金  
27,949,989 千円があります。

2. 有形固定資産の減価償却累計額 26,322,287 千円

3. 保証債務

アルピコホールディングス株式会社の金融機関からの借入金 27,949,989 千円

なお、アルピコホールディングス株式会社の金融機関からの借入金についてはアル  
ピコグループ子会社10社1組合による連帯保証であり、その全額を記載しております。

4. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権	520,033 千円
長期金銭債権	210 千円
短期金銭債務	3,559,552 千円
長期金銭債務	14,022,933 千円

(損益計算書に関する注記)

1. 関係会社との取引高

営業収益	105 千円
営業費	466,131 千円
営業取引以外の取引高	223,078 千円