

# 貸借対照表

2020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>7,076,944</b>	<b>流動負債</b>	<b>10,721,486</b>
現金及び預金	1,345,990	買掛金	4,189,756
売掛金	687,241	1年以内返済長期借入金	3,716,413
商 品	1,865,705	リ ー ス 債 務	549,787
貯 蔵 品	77,296	未 払 金	858,049
前 渡 金	99,600	未 払 法 人 税 等	45,619
前 払 費 用	217,645	未 払 消 費 税 等	43,955
未 収 入 金	505,210	預 り 金	212,158
そ の 他	2,278,254	前 受 金	58,844
<b>固定資産</b>	<b>25,984,794</b>	前 受 収 益	70,007
有形固定資産	21,777,263	未 払 費 用	508,820
建 物	12,124,896	賞 与 引 当 金	221,354
構 築 物	982,741	未 交 換 引 当 金	156,788
工 具 器 具 備 品	354,150	そ の 他	89,932
土 地	7,086,306	<b>固定負債</b>	<b>17,101,784</b>
リ ー ス 資 産	1,211,838	長 期 借 入 金	12,705,159
そ の 他	17,330	役員退職慰労引当金	17,547
無形固定資産	1,940,663	長 期 未 払 金	965,665
借 地 権	1,722,673	リ ー ス 債 務	1,079,594
電 話 加 入 権	35,496	資 産 除 去 債 務	1,767,858
ソ フ ト ウ ェ ア	36,524	預 り 保 証 金	555,210
リ ー ス 資 産	143,180	そ の 他	10,749
そ の 他	2,788	<b>負債合計</b>	<b>27,823,271</b>
投資その他の資産	2,266,867	純 資 産 の 部	
投資有価証券	36,746	<b>株主資本</b>	<b>5,240,973</b>
出 資 金	1,991	資本金	50,000
差 入 保 証 金	1,730,015	資本剰余金	2,138,487
繰 延 税 金 資 産	428,035	その他資本剰余金	2,138,487
そ の 他	70,808	利益剰余金	3,052,486
貸 倒 引 当 金	△730	利 益 準 備 金	46,044
		その他利益剰余金	3,006,442
		任 意 積 立 金	3,010,000
		繰越利益剰余金	△3,557
		<b>評価・換算差額等</b>	<b>△2,506</b>
		その他有価証券評価差額金	△2,506
		<b>純資産合計</b>	<b>5,238,467</b>
<b>資産合計</b>	<b>33,061,739</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>33,061,739</b>

# 損益計算書

自 2019年4月1日

至 2020年3月31日

(単位：千円)

科 目	金	額
売上高		69,102,108
売上原価		52,356,541
<b>売上総利益</b>		<b>16,745,567</b>
その他の営業収入		3,192,432
<b>営業総利益</b>		<b>19,937,999</b>
販売費及び一般管理費		18,573,897
<b>営業利益</b>		<b>1,364,102</b>
営業外収益		
受取利息及び配当金	15,182	
その他	25,726	40,908
営業外費用		
支払利息	227,765	
その他	22,807	250,573
<b>経常利益</b>		<b>1,154,437</b>
特別利益		
固定資産売却益	10,739	
補助金収入	2,036	
受取保険金	1,784,609	
その他	31,413	1,828,798
特別損失		
固定資産除却損	11,149	
固定資産圧縮損	199,923	
減損損失	825,929	
災害による損失	1,003,949	2,040,951
<b>税引前当期純利益</b>		<b>942,284</b>
法人税、住民税及び事業税	267,475	
法人税等調整額	137,067	404,542
<b>当期純利益</b>		<b>537,741</b>

## 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。

### 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	10,150,534 千円
土地	6,647,187 千円
借地権	25,389 千円
計	16,823,111 千円

(2) 担保に係る債務

預り保証金 135,676 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  
25,528,595 千円があります。

2. 有形固定資産の減価償却累計額 25,335,596 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 25,528,595 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 8 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	2,133,001 千円
長期金銭債権	330 千円
短期金銭債務	3,944,586 千円
長期金銭債務	12,706,164 千円

5. 受取保険金により固定資産の取得価額から控除した圧縮記帳累計額

建物	185,036 千円
構築物	667 千円
工具器具備品	14,218 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	17,234 千円
営業費	333,770 千円
営業取引以外の取引高	224,277 千円

2. 災害による損失

災害による損失は、2019年10月に発生した台風19号により被災した当社の店舗にお  
ける固定資産の除却、撤去費用及び棚卸資産の滅失等による損失であり、1,003,949 千  
円を特別損失に計上しております。また、この被害に係る受取保険金として、1,784,609  
千円を特別利益に計上しております。なお、固定資産圧縮損 199,923 千円は、当該保険  
金を固定資産の取得原価から直接減額したことにより発生したものであります。