

# 第9期決算公告

東京都目黒区中目黒1丁目9番3号

日本ジェノス株式会社

代表取締役 伊藤哲也

## 貸借対照表

(平成20年12月31日現在)

(単位：千円)

(資産の部)		(負債の部)	
I 流動資産	<b>1,450,532</b>	I 流動負債	<b>897,770</b>
1. 現金及び預金	16,249	1. 短期借入金	600,000
2. 商品	249,430	2. 1年以内返済予定長期借入金	243,498
3. 前払費用	2,514	3. 未払費用	22,087
4. 繰延税金資産	2,036	4. 未払法人税等	22,673
5. 関係会社未収入金	1,179,952	5. 未払消費税等	3,883
6. その他	348	6. 関係会社未払金	1,987
		7. 預り金	2,772
		8. 金利スワップ	867
II 固定資産	<b>914,604</b>	II 固定負債	<b>595,750</b>
1. 有形固定資産	<b>1,475</b>	長期借入金	595,750
(1) 建物	1,371		
(2) 工具、器具及び備品	103		
2. 無形固定資産	<b>1,919</b>		
ソフトウェア	1,919		
3. 投資その他の資産	<b>911,209</b>		
(1) 投資有価証券	9,000		
(2) 関係会社株式	892,746		
(3) 出資金	10		
(4) 敷金	481		
(5) 繰延税金資産	8,971		
		負債合計	<b>1,493,520</b>
		(純資産の部)	
		I 株主資本	<b>849,569</b>
		1. 資本金	444,612
		2. 資本剰余金	
		資本準備金	235,162
		3. 利益剰余金	
		その他利益剰余金	
		繰越利益剰余金	169,794
		II 新株予約権	<b>22,048</b>
		純資産合計	<b>871,617</b>
資産合計	<b>2,365,137</b>	負債・純資産合計	<b>2,365,137</b>

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産の評価基準および評価方法

- ① 関係会社株式 移動平均法による原価法
- ② その他有価証券
  - ・時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。
- ③ デリバティブ 時価法を採用しております。
- ④ たな卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・商品 移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産 定率法を採用しております。ただし、平成 10 年 4 月 1 日以後に取得した建物(附属設備を除く)については定額法を採用しております。
- ② 無形固定資産 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年度 (5 年)に基づく定額法によっております。

#### (3) 重要な引当金の計上基準

- 貸倒引当金 債権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、貸倒懸念債権等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。

#### (4) 重要なリース取引の処理方法

- リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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を採用しております。

#### (5) その他の計算書類作成のための重要な事項

- 消費税等の会計処理 税抜方式を採用しております。

#### (追加情報)

- 有形固定資産 当事業年度より、法人税法の改正 ((所得税法等の一部を改正する法律 平成 19 年 3 月 30 日 法律第 6 号) 及び (法人税法施行令の一部を改正する政令 平成 19 年 3 月 30 日 政令第 83 号)) に伴い、平成 19 年 3 月 31 日以前に取得したもののうち償却可能限度額までの償却が終了しているものについては、残存簿価を 5 年間で均等償却しております。なお、この変更に係る影響額は軽微であります。

## 2. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 3,244 千円

## 3. リースにより使用する固定資産に関する注記

### (1) 事業年度の末日における取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
工具、器具及び備品	1,305千円	718千円	587千円
ソフトウェア	8,899千円	4,894千円	4,005千円
合計	10,204千円	5,612千円	4,592千円

### (2) 事業年度の末日における未経過リース料相当額

未経過リース料期末残高相当額

1年内	2,072千円
1年超	2,652千円
合計	4,724千円

## 4. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因別内訳

(流動)

未払事業税	1,683千円
金利スワップ	353千円

(固定)

株主報酬費用	8,971千円
繰延税金資産合計	11,007千円
繰延税金資産の純額	11,007千円

## 5. 関連当事者との取引に関する注記

### (1) 役員及び個人主要株主等

属性	会社等の 名称又は氏名	住所	資本金 又は出 資金 (千円)	事業の 内容又 は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合 (%)	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員 の 兼任等	事業上 の 関係				
役員か つ個人 主要株 主	伊藤哲也	—	—	当社代 表取締 役	(被所有) 11.4%	—	—	金融機関借 入れに対す る債務被保 証	5,248	—	—
役員か つ個人 主要株 主	上野善久	—	—	当社 取締役	(被所有) 11.6%	—	—	金融機関借 入れに対す る債務被保 証	5,248	—	—

(注) 1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 当社の金融機関からの借入について債務保証を受けております。なお、保証料の支払は行っておりません。

## (2) 子会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金 又は出 資金 (千円)	事業の内 容又は職 業	議決権等 の所有 (被所有) 割合 (%)	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の 兼任等	事業上の 関係				
子会社	ジェノスグループ 株式会社	東京都 目黒区	100,000	FB-SCM 事業	直接 100%	兼任 2 名	役員の 派遣	業務委託	264,000	関係 会社 未収 入金	1,002,418
								受取利息	13,663		
子会社	ジェノス・ワイン・マ ーチャント株式会社	東京都 目黒区	10,000	洋酒の輸 出入卸売 業	直接 100%	兼任 4 名	役員の 派遣	業務委託	6,200	関係 会社 未収 入金	177,513
								商品販売	29,415		
								受取利息	2,875		
子会社	株式会社 みよしや	千葉県 八千代 市	1,000	酒類販売 業	間接 100%	兼任 2 名	役員の 派遣	業務委託	240	関係 会社 未収 入金	21

(注) 1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、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等

上記の当社商品の販売については、市場価格を参考に決定しております。

## 6. 1株当たり情報に関する注記

- |                  |            |
|------------------|------------|
| (1) 1株当たり純資産額    | 28,872円96銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益金額 | 1,251円86銭  |