

第8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19年12月31日現在)

(単位：千円)

(資産の部)		(負債の部)	
I 流動資産	911,451	I 流動負債	646,267
1. 現金及び預金	139,201	1. 短期借入金	300,000
2. 前払費用	2,139	2. 1年以内返済予定長期借入金	293,556
3. 繰延税金資産	2,080	3. 未払金	21,908
4. 関係会社未収入金	767,721	4. 未払法人税等	22,919
5. 立替金	309	5. 未払消費税	2,953
		6. 関係会社未払金	1,440
		7. 預り金	2,727
		8. 金利スワップ	761
		II 固定負債	652,598
II 固定資産	1,199,191	1. 長期借入金	652,598
1. 有形固定資産	1,920		
(1) 建物	1,588		
(2) 工具、器具及び備品	332		
2. 無形固定資産	3,176		
(1) ソフトウェア	3,176		
3. 投資その他の資産	1,194,094		
(1) 投資有価証券	9,000		
(2) 関係会社株式	892,746		
(3) 出資金	10		
(4) 保険積立金	17,912		
(5) 敷金	481		
(6) ワイン投資	273,943		
		負債合計	1,298,865
		(純資産の部)	
		I 株主資本	811,777
		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	132,002
		純資産合計	811,777
資産合計	2,110,643	負債・純資産合計	2,110,643

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ①子会社株式及び関連会社株式
移動平均法による原価法を採用しております。
 - 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
- (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法
- たな卸資産
移動平均法による原価法を採用しております。
- (3) 固定資産の減価償却方法
- 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、社内における利用期間(5年)に基づいております。
- (4) 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計算した回収不能見込額のほか、個別に債権の回収可能性を検討し、必要額を計上しております。
- (5) 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。
- (6) その他計算書類作成のための基本となる事項
消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。
- (7) 会計方針の変更
- (減価償却費方法の変更)
当事業年度から、法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降取得の固定資産については、改正法人税法に規定する定額法により減価償却を計上しております。なお、この変更に伴う営業利益、経常利益および税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。
- (企業結合に係る会計基準等)
当事業年度から「企業結合に係る基準」(企業会計審議会 平成15年10月31日及び「事業分離等に関する基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第7号)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準委員会 最終改正 平成18年12月22日 企業会計基準適用指針第10号)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。

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 2,799千円

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

	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
器具及び備品	1,344千円	470千円	873千円
無形固定資産	9,164千円	3,207千円	5,957千円
合計	10,508千円	3,678千円	6,830千円

(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	2,096千円
1年超	4,789千円
合計	6,885千円

4. 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原因別の主な内訳

(流動)

繰延税金資産

未払事業税 1,770千円

金利スワップ評価損 309千円

繰延税金資産（流動）合計 2,080千円

繰延税金資産の純額 2,080千円

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	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 入に対する 債務被保 証(注1)	26,304	—	—
役員 かつ 個人 主要 株主	上野善久	—	—	当社 代表 取締役	(被所有) 11.6%	—	—	金融機関借 入に対する 債務被保証 (注1)	26,304	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1. 当社の金融機関からの借入に対する債務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	子会社株式 の売買	2	子会 社株 式	—
								業務受委託	23,100	関係 会社 未収 入金	621,929
								運転資金等	598,829		
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	業務受託料	525	関係 会社 未収 入金	145,771
								運転資金等	145,246		
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	業務受委託	21	関係 会社 未収 入金	21

5. 1 株当たり情報に関する注記

- ① 1株当たり純資産額 26,890円75銭
- ② 1株当たり当期純利益金額 499円54銭