

決算報告書

(第3期)

自 2019 年 3 月 1 日

至 2020 年 2 月 29 日

株式会社ダイヤモンドダイニング

東京都港区芝四丁目 1-23

三田NNビル 18 階

貸借対照表

(2020年2月29日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|----------|-----------|---------------|-----------|
| 流動資産 | 867,412 | 流動負債 | 2,479,273 |
| 現金及び預金 | 119,828 | 買掛金 | 419,056 |
| 売掛金 | 258,197 | 関係会社短期借入金 | 1,021,718 |
| 預け金 | 102,442 | 一年内返済予定の長期借入金 | 539,984 |
| 原材料及び貯蔵品 | 115,539 | 未払金 | 173,652 |
| 前払費用 | 199,495 | 未払費用 | 88,995 |
| 未収入金 | 65,891 | 未払法人税等 | 62,431 |
| その他の | 6,017 | 未払消費税等 | 153,893 |
| 固定資産 | 3,236,783 | 預り金 | 1,015 |
| 有形固定資産 | 1,052,876 | 前受収益 | 1,286 |
| 建物 | 914,286 | 前受金 | 16,352 |
| 器具工具備品 | 138,590 | 資産除去債務 | 868 |
| 投資その他の資産 | 2,183,906 | その他 | 19 |
| 出資金 | 10 | 固定負債 | 1,078,500 |
| 長期前払費用 | 29,115 | 長期借入金 | 638,404 |
| 差入保証金 | 1,889,379 | 長期未払金 | 2,964 |
| 繰延税金資産 | 256,011 | リース資産減損勘定 | 379 |
| その他 | 9,389 | 資産除去債務 | 436,751 |
| | | 負債合計 | 3,557,773 |
| | | 純 資 産 の 部 | |
| | | 株主資本 | 546,421 |
| | | 資本金 | 100,000 |
| | | 資本剰余金 | 233,412 |
| | | その他資本剰余金 | 233,412 |
| | | 利益剰余金 | 213,009 |
| | | その他利益剰余金 | 213,009 |
| | | 繰越利益剰余金 | 213,009 |
| | | 純資産合計 | 546,421 |
| 資産合計 | 4,104,195 | 負債・純資産合計 | 4,104,195 |

(注) 記載金額はいずれも、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

損益計算書

(2019年3月1日から
2020年2月29日まで)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 額 |
|--------------|---------|------------|
| 売上高 | | 15,401,491 |
| 売上原価 | | 3,813,441 |
| 売上総利益 | | 11,588,050 |
| 販売費及び一般管理費 | | 11,294,152 |
| 営業利益 | | 293,897 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 4 | |
| 受取協賛金 | 16,769 | |
| その他 | 13,333 | 30,108 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 13,571 | |
| 支払保証料 | 248 | |
| 営業外支払手数料 | 2,666 | |
| 雑損 | 2,955 | 19,441 |
| 経常利益 | | 304,564 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 99 | |
| 貸倒引当金戻入益 | 1,893 | 1,992 |
| 特別損失 | | |
| 減損損 | 143,368 | |
| その他 | 7,809 | 151,178 |
| 税引前当期純利益 | | 155,379 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 78,908 | |
| 法人税等調整額 | △87,074 | △8,165 |
| 当期純利益 | | 163,544 |

(注) 記載金額はいずれも、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

(2019 年 3 月 1 日から
2020 年 2 月 29 日まで)

(単位：千円)

| | 株 主 資 本 | | | | | | 株主資本合計 | 純資産合計 |
|-----------------------|---------|--------------|-------------|-----------------------------|-------------|---------|---------|-------|
| | 資 本 金 | 資 本 剰 余 金 | | 利 益 剰 余 金 | | | | |
| | | その他資本 剰余金 | 資本剰余金 合計 | その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金 | 利益剰余金 合計 | | | |
| 当 期 首 残 高 | 100,000 | 233,412 | 233,412 | 49,464 | 49,464 | 382,877 | 480,552 | |
| 事 業 年 度 中 の 変 動 額 | | | | | | | | |
| 当 期 純 利 益 | | | | 163,544 | 163,544 | 163,544 | 163,544 | |
| 事 業 年 度 中 の 変 動 額 合 計 | - | - | - | 163,544 | 163,544 | 163,544 | 163,544 | |
| 当 期 末 残 高 | 100,000 | 233,412 | 233,412 | 213,009 | 213,009 | 546,421 | 546,421 | |

(注) 記載金額はいずれも、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産

原材料及び貯蔵品

最終仕入原価法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、2008年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒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検討し、回収不能見込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事項

消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。