

貸借対照表

平成30年 3月31日 現在

ローソンバンク設立準備株式会社

(単位: 千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	2,689,901	【流動負債】	10,175,600
現金及び預金	2,120,187	短期借入金	9,800,000
立替金	863	未払金	208,590
前払費用	20,460	未払費用	58,003
未収入金	1,374	未払法人税等	3,340
仮払金	8,838	預り金	8,248
未収消費税等	538,176	賞与引当金	97,417
【固定資産】	6,431,581		
【有形固定資産】	266,278	負債の部合計	10,175,600
建物及び附属設備	221,585	純資産の部	
工具器具備品	60,310	【株主資本】	△1,054,116
減価償却累計額	△15,617	資本金	500,000
【無形固定資産】	5,981,361	資本剰余金	500,000
ソフトウェア	700	資本準備金	500,000
ソフトウェア仮勘定	5,980,661	利益剰余金	△2,054,116
【投資その他の資産】	183,941	その他利益剰余金	△2,054,116
差入保証金	156,062	繰越利益剰余金	△2,054,116
長期前払費用	27,879		
		純資産の部合計	△1,054,116
資産の部合計	9,121,483	負債及び純資産合計	9,121,483

損益計算書

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

ローソンバンク設立準備株式会社

(単位: 千円)

科 目	金 額	
売 上 高		-
売 上 原 価		-
売 上 総 利 益		-
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		1,451,392
営 業 損 失		1,451,392
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	9	
雑 収 入	2	11
営 業 外 費 用		
支 払 利 息		7,746
経 常 損 失		1,459,127
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損		220
税 引 前 当 期 純 損 失		1,459,347
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		611
当 期 純 損 失		1,459,959

個別注記表

I. 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法を採用しております。

主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び附属設備 : 5～6年

工具器具備品 : 5～20年

無形固定資産 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)に基づく定額法を採用しております。

2. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき当事業年度の負担額を計上しております。

3. 消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

II. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債務 9,810,994 千円

III. 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の内訳

未払事業税	835	千円
賞与引当金	29,829	千円
未払費用等	32,011	千円
開業費	84,939	千円
繰越欠損金	473,965	千円
その他	6,188	千円
小計	627,770	千円
評価性引当額	△627,770	千円
繰延税金資産合計	—	千円

IV. 関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	㈱ローソン	東京都 品川区	58,506,644	コンビニエンスストア「ローソン」のフランチャイズチェーン展開	被所有 直接95.0%	役員の兼任等 資金の借入	資金の借入 利息の支払 (注1)	7,746	短期借入金	9,800,000
									未払費用	3,022

取引条件及び取引条件の決定方法

(注1) 資金の借入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

2. 兄弟会社等

(単位:千円)

種類	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社の子会社	㈱ローソン・エイティエム・ネットワークス	東京都 品川区	3,000,000	ATM事業	なし	ソフトウェア仮勘定の売却	ソフトウェア仮勘定の売却 (注2)	98,800	-	-

取引条件及び取引条件の決定方法

(注1) 取引金額には消費税等を含めておりません。

(注2) ソフトウェア仮勘定は、簿価で売却しております。

V. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 △ 52,705円 83 銭

1株当たり当期純損失 72,997円 97 銭