

貸借対照表

(平成 30 年 3 月 31 日現在)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	千円	(負債の部)	千円
I 流動資産		I 流動負債	
現金及び預金	16,691	買掛金	1,675,443
受取手形	19,953	未払金	1,578,246
売掛金	1,838,039	未払費用	94,834
商品	622,396	前受金	78,684
前払費用	20,117	預り金	265,055
繰延税金資産	169,594	賞与引当金	141,699
短期貸付金	587,005	役員賞与引当金	8,215
未収入金	170,453	その他	1,909
その他	5,637	流動負債合計	3,844,087
貸倒引当金	△3,893	II 固定負債	
流動資産合計	3,445,998	役員退職慰労引当金	600
II 固定資産		資産除去債務	74,636
1 有形固定資産		その他	35,822
建物	13,039	固定負債合計	111,058
構築物	189	負債合計	3,955,146
車両運搬具	0	(純資産の部)	
レンタル機械	282,456	I 株主資本	
工具器具備品	19,148	1 資本金	30,000
建設仮勘定	68,168	2 資本剰余金	
有形固定資産合計	383,003	(1) 資本準備金	194,089
2 無形固定資産		(2) その他資本剰余金	221,904
ソフトウェア	376	資本剰余金合計	415,994
施設利用権	7,123	3 利益剰余金	
無形固定資産合計	7,499	(1) 利益準備金	7,500
3 投資その他の資産		(2) その他利益剰余金	
破産債権等	755	繰越利益剰余金	△177,660
前払年金費用	79,102	利益剰余金合計	△170,160
繰延税金資産	85,245	4 自己株式	△127,051
差入保証金	95,459	株主資本合計	148,782
その他	7,619	純資産合計	148,782
貸倒引当金	△755		
投資その他の資産合計	267,427		
固定資産合計	657,930		
資産合計	4,103,928	負債及び純資産合計	4,103,928

(注) 記載金額は、千円未満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

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）により評価しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっております。

②無形固定資産

定額法によっております。

なお、市場販売目的のソフトウェアについては、販売可能期間（3年以内）に基づく定額法によっております。

(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検討し、回収不能見込額を計上しております。

②賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出にあてるため、当事業年度における支給見込額に基づき、当事業年度に見合う金額を計上しております。

③役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出にあてるため、当事業年度における支給見込額に基づき、当事業年度に見合う金額を計上しております。

④退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

ただし、当期末においては、前払年金費用が発生しているため、退職給付引当金を計上していません。

⑤役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支払に備えて内規に基づく期末要支給額を計上していましたが、平成21年6月16日に開催された定時株主総会にて慰労金の打ち切り支給議案が可決され、役員退職慰労引当金制度を廃止いたしました。

しかし、定時株主総会では、対象役員の退任時に支給する金額の上限を決議したのみのため、支給見込額は引き続き「役員退職慰労引当金」に表示しております。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①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

のうち、リース取引開始日が新リース会計基準適用開始前の取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

②消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 当期純損失金額 259,330 千円