

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	310,070	買掛金	2,511,855
受取手形	124,693	未払金	3,427,457
売掛金	3,226,819	未払費用	142,681
商品	999,654	未払法人税等	7,228
前払費用	31,266	前受金	178,705
繰延税金資産	237,570	預り金	630,720
短期貸付金	1,142,500	賞与引当金	205,456
未収入金	203,812	役員賞与引当金	8,575
その他	15,953	仮受金	106,345
貸倒引当金	△8,111	流動負債合計	7,219,026
流動資産合計	6,284,231	II 固定負債	
II 固定資産		役員退職慰労引当金	4,687
1 有形固定資産		長期預り保証金	120,401
建物	25,539	資産除去債務	122,598
レンタル機械	845,424	その他	3,155
工具器具備品	10,248	固定負債合計	250,843
建設仮勘定	100,841	負債合計	7,469,869
有形固定資産合計	982,053	(純資産の部)	
2 無形固定資産		I 株主資本	
施設利用権	8,330	1 資本金	30,000
無形固定資産合計	8,330	2 利益剰余金	
3 投資その他の資産		(1) 利益準備金	7,500
投資有価証券	1,110	(2) その他利益剰余金	
破産債権等	6,023	繰越利益剰余金	200,814
前払年金費用	93,099	利益剰余金合計	208,314
繰延税金資産	271,598	株主資本合計	238,314
差入保証金	59,279	純資産合計	238,314
その他	14,830		
貸倒引当金	△12,372		
投資その他の資産合計	433,568		
固定資産合計	1,423,952		
資産合計	7,708,184	負債及び純資産合計	7,708,184

(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) 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法により評価しております。

(2) 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。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

②リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算出する方法によっております。

(4) 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おりません。

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おりましたが、平成21年6月19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。

(5) 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. 当期純利益金額 200,809 千円