

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	57,294	買掛金	766,437
受取手形	58,366	未払金	1,389,738
売掛金	1,054,017	未払費用	63,199
商品	375,958	未払法人税等	3,168
前払費用	8,689	前受金	60,718
繰延税金資産	122,346	預り金	257,669
短期貸付金	592,891	賞与引当金	76,385
未収入金	98,489	役員賞与引当金	8,065
その他	277	その他	364
貸倒引当金	△2,179	流動負債合計	2,625,746
流動資産合計	2,366,153	II 固定負債	
II 固定資産		資産除去債務	70,597
1 有形固定資産		その他	9,500
建物	4,552	固定負債合計	80,097
構築物	3,067	負債合計	2,705,844
レンタル機械	238,156	(純資産の部)	
工具器具備品	7,133	I 株主資本	
建設仮勘定	2,967	1 資本金	30,000
有形固定資産合計	255,877	2 資本剰余金	
2 無形固定資産		資本準備金	217,699
ソフトウェア	1,753	資本剰余金合計	217,699
施設利用権	4,300	3 利益剰余金	
無形固定資産合計	6,053	(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	12,072	繰越利益剰余金	164,287
前払年金費用	54,950	利益剰余金合計	171,787
繰延税金資産	111,270	4 自己株式	△217,641
差入保証金	93,384	株主資本合計	201,844
その他	20,000	純資産合計	201,844
貸倒引当金	△12,072		
投資その他の資産合計	279,605		
固定資産合計	541,536		
資産合計	2,907,689	負債及び純資産合計	2,907,689

(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り、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おりません。

(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 117,171千円