

# 貸借対照表

(平成27年2月28日現在)

(単位:千円)

| 資 産 の 部         |                  | 負 債 の 部         |                  |
|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| 項 目             | 金 額              | 項 目             | 金 額              |
| <b>流動資産</b>     | <b>812,579</b>   | <b>流動負債</b>     | <b>320,578</b>   |
| 現金及び預金          | 731,628          | 買掛金             | 210,043          |
| 売掛金             | 23,454           | 未払金             | 51,366           |
| 商品              | 25,856           | 未払法人税等          | 5,918            |
| 材料              | 5,506            | 未払消費税等          | 23,225           |
| 貯蔵品             | 5,116            | 前受金             | 2,207            |
| 前払費用            | 9,882            | 預り金             | 10,649           |
| 繰延税金資産          | 9,639            | 賞与引当金           | 17,167           |
| 未収金             | 455              |                 |                  |
| 立替金             | 1,278            | <b>固定負債</b>     | <b>117,278</b>   |
| 貸倒引当金           | △ 239            | 繰延税金負債          | 88,783           |
|                 |                  | 退職給付引当金         | 5,771            |
|                 |                  | 預り保証金           | 22,724           |
| <b>固定資産</b>     | <b>983,841</b>   |                 |                  |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>855,151</b>   | <b>負債合計</b>     | <b>437,856</b>   |
| 建物              | 252,592          |                 |                  |
| 建物附属設備          | 38,481           | <b>純資産の部</b>    |                  |
| 構築物             | 83               | <b>株主資本</b>     | <b>1,330,031</b> |
| 機械及装置           | 12,581           | 資本金             | 40,000           |
| 車両運搬具           | 37               | その他資本剰余金        | 102,459          |
| 什器備品            | 76,551           |                 |                  |
| 土地              | 474,824          | 利益剰余金           | 1,187,571        |
|                 |                  | 利益準備金           | 750              |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>10,988</b>    | その他利益剰余金        | 1,186,821        |
| 商標権             | 422              | 特定資産買換積立金       | 134,121          |
| ソフトウェア          | 10,565           | 別途積立金           | 85,000           |
|                 |                  | 繰越利益剰余金         | 967,699          |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>117,701</b>   | <b>評価・換算差額等</b> | <b>28,533</b>    |
| 投資有価証券          | 94,199           | その他有価証券評価差額金    | 28,533           |
| 差入保証金           | 15,065           |                 |                  |
| 破産更生債権          | 2,694            | <b>純資産合計</b>    | <b>1,358,564</b> |
| 長期前払費用          | 1,661            |                 |                  |
| 長期積立保険料         | 6,774            |                 |                  |
| 貸倒引当金           | △ 2,694          |                 |                  |
|                 |                  | <b>負債純資産合計</b>  | <b>1,796,421</b> |
| <b>資産合計</b>     | <b>1,796,421</b> |                 |                  |

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

当期純利益

25,049

## 個別注記表

(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

#### (1) その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) たな卸資産

商 品            先入先出法による原価法を採用しております。

材 料            同 上

貯 蔵 品        同 上

### 2、固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産・・・定額法を採用しております。

なお、取得価額 10 万円以上 20 万円未満の「器具及び備品」については、3 年間で均等償却する方法を採用しております。

#### (2) 無形固定資産・・・定額法を採用しております。

なお、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。

### 3、引当金の計上基準

(1) 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て、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、当事業年度に見合う額を計上しております。

(3) 退職給付引当金・・・従業員の退職給付の支給に備えるため、当期末における自己都合要支給額に基づいて計上しております。

### 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

消費税等の処理方法・・・税抜方式を採用しております。

発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末株式数 | 増 加 | 減 少 | 当事業年度末株式数 |
|-------|-----------|-----|-----|-----------|
| 普通株式  | 21,000株   | —   | —   | 21,000株   |