

貸 借 対 照 表

(平成26年3月31日現在)

(単位:千円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|------------|------------|---------------|------------|
| 区 分 | 金 額 | 区 分 | 金 額 |
| 流動資産 | | 流動負債 | |
| 現金及び預金 | 15,627 | 買掛金 | 1,253,277 |
| 受取手形 | 84,829 | 短期借入金 | 3,078,000 |
| 割賦債権 | 406,199 | 一年以内返済予定長期借入金 | 729,200 |
| 営業貸付金 | 676,648 | 未払金 | 1,285,304 |
| 売掛金 | 585,461 | 未払法人税等 | 22,066 |
| リース投資資産 | 10,684,919 | 未払費用 | 5,747 |
| 賃貸料等未収金 | 74,901 | 前受収益 | 1,760,992 |
| 前払費用 | 868,708 | 割賦未実現利益 | 8,435 |
| 繰延税金資産 | 4,037 | 賞与引当金 | 6,257 |
| その他流動資産 | 10,683 | 役員賞与引当金 | 2,150 |
| 流動資産合計 | 13,412,018 | その他の流動負債 | 18,136 |
| | | 流動負債合計 | 8,169,569 |
| 固定資産 | | 固定負債 | |
| 有形固定資産 | | 長期借入金 | 2,984,600 |
| その他賃貸資産 | 2,168 | 長期未払金 | 1,266,914 |
| 社用資産 | 138,304 | 退職給付引当金 | 12,477 |
| 有形固定資産合計 | 140,472 | 役員退職慰労引当金 | 7,725 |
| | | 投資損失配分 | 1,995,976 |
| 無形固定資産 | | その他の固定負債 | 800 |
| その他無形固定資産 | 1,917 | 固定負債合計 | 6,268,493 |
| 無形固定資産合計 | 1,917 | 負債合計 | 14,438,062 |
| | | 純 資 産 の 部 | |
| 投資その他の資産 | | 株主資本 | |
| 投資有価証券 | 264,167 | 資本金 | 150,000 |
| 出資金 | 1,703,110 | 利益剰余金 | |
| 差入保証金 | 18,714 | 利益準備金 | 9,105 |
| 繰延税金資産 | 58,685 | その他利益剰余金 | |
| その他 | 205,011 | 繰越利益剰余金 | 1,086,429 |
| 貸倒引当金 | △ 976 | 利益剰余金合計 | 1,095,534 |
| 投資その他の資産合計 | 2,248,712 | 株主資本合計 | 1,245,534 |
| 固定資産合計 | 2,391,102 | 評価・換算差額等 | |
| | | その他有価証券評価差額金 | 119,523 |
| | | 評価・換算差額等合計 | 119,523 |
| | | 純資産合計 | 1,365,058 |
| 資産合計 | 15,803,120 | 負債及び純資産合計 | 15,803,120 |

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。)

1 重要な会計方針に係る事項

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券(時価のあるもの)

決算日の市場価格等に基づく時価法 なお、評価差額は全部純資産直入法により処理しております

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品・貯蔵品 最終仕入原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)によっております

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

法人税法の規定による方法と同一の基準を採用し、定率法によっております

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法を採用しております

なお、主な耐用年数は以下のとおりです

| | | |
|---|---|---------|
| 建 | 物 | 13年~47年 |
|---|---|---------|

| | |
|--------|--------|
| 工具器具備品 | 4年~15年 |
|--------|--------|

② 無形固定資産

定額法によっております。ただし、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

(4) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

リース料等の未入金等の貸倒れによる損失に備えるため、法人税法の規定により、債権の取り立て不能見込額を計上しております

② 賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、支給対象期間基準による支給見込額を計上したものと、それにかかる社会保険料の会社負担分を含めて計上しております

③ 役員賞与引当金

役員の賞与の支給に充てるため、支給見込額の当期負担分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、期末自己都合要支給額を退職給付債務として計上しております

⑤ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、規則に基づく期末要支給額を計上しております

(5) 収益及び費用の計上

① ファイナンス・リース取引に係る売上高及び原価の計上方法

リース料を収受すべき時に売上高と売上原価を計上する方法によっております

② 割賦販売取引の割賦売上高及び割賦売上原価の計上方法

割賦販売契約実行時にその債権総額を割賦債権に計上し、割賦契約による支払期日を基準として当該契約期間に対応する割賦売上高及び割賦売上原価を計上しております

なお、支払期日未到来の割賦債権に対応する未実現利益は、割賦未実現利益として繰延処理しております

(6) その他計算書類作成のため重要な事項

消費税及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 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額

| | |
|-------------------|-----------|
| 賃貸資産 | 8,966千円 |
| 社用資産 | 159,321千円 |
| (減損損失累計額が含まれています) | |
| 計 | 168,287千円 |

(2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

| | |
|--------|-----------|
| 短期金銭債権 | 318,800千円 |
| 短期金銭債務 | 17,354千円 |

(3) リース投資資産及び割賦債権内訳

| | リース投資資産 | 割賦債権 |
|---------|--------------|-----------|
| 債権額 | 10,807,528千円 | 414,634千円 |
| 見積残存価額 | 97,992千円 | — |
| 受取利息相当額 | △ 731,200千円 | △ 8,435千円 |
| 計 | 10,174,320千円 | 406,199千円 |

| | |
|-------------------------|--------------|
| (4) 一年を超えて入金期日の到来する営業債権 | |
| リース投資資産 | 5,994,774 千円 |
| 割賦債権 | 180,832 千円 |
| 営業貸付債権 | 486,388 千円 |
| 計 | 6,661,994 千円 |
| | |
| 3 当期純損益金額 | |
| 当期純利益 | 58,420 千円 |

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております)