

# 貸借対照表

(平成28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	48,537	買掛金	462,302
受取手形	103,156	短期借入金	2,223,000
割賦債権	525,079	一年以内返済予定長期借入金	1,450,000
営業貸付金	798,963	未払金	1,924,963
売掛金	771,170	未払法人税等	0
リース投資資産	11,201,994	未払費用	9,224
賃貸料等未収金	8,882	前受収益	3,152,735
前払費用	593,414	割賦未実現利益	13,192
繰延税金資産	4,592	賞与引当金	6,077
その他流動資産	62,466	役員賞与引当金	2,300
流動資産合計	14,118,258	その他の流動負債	98,070
		流動負債合計	9,341,866
固定資産		固定負債	
有形固定資産		長期借入金	2,750,000
その他賃貸資産	1,736	長期未払金	791,575
社用資産	132,829	退職給付引当金	16,058
有形固定資産合計	134,565	役員退職慰労引当金	16,237
		投資損失配分	2,055,140
無形固定資産		その他の固定負債	985
その他無形固定資産	6,219	固定負債合計	5,629,997
無形固定資産合計	6,219	負債合計	14,971,864
		純 資 産 の 部	
投資その他の資産		株主資本	
投資有価証券	337,667	資本金	150,000
出資金	1,708,854	利益剰余金	
差入保証金	18,714	利益準備金	10,605
繰延税金資産	56,295	その他利益剰余金	
その他	113,839	繰越利益剰余金	1,176,202
貸倒引当金	△ 976	利益剰余金合計	1,186,807
投資その他の資産合計	2,234,395	株主資本合計	1,336,807
固定資産合計	2,375,180	評価・換算差額等	
		その他有価証券評価差額金	184,767
		評価・換算差額等合計	184,767
		純資産合計	1,521,575
資産合計	16,493,439	負債及び純資産合計	16,493,439

(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(建物付属設備を除く)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

リース料等の未収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	6,002 千円
社用資産	86,132 千円
(減損損失累計額が含まれています)	
計	92,134 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	483,933 千円
短期金銭債務	9,459 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	10,808,165 千円	525,079 千円
見積残存価額	63,986 千円	—
受取利息相当額	△ 545,468 千円	△ 13,192 千円
計	10,326,683 千円	511,887 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	4,773,490 千円
割賦債権	223,709 千円
営業貸付債権	621,463 千円
計	5,618,662 千円
3 当期純損益金額	
当期純利益	44,166 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)