

貸借対照表

(平成 29 年 3 月 31 日現在)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------------|----------------|------------------|----------------|
| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
| 流 動 資 産 | 346,951 | 流 動 負 債 | 101,624 |
| 現金及び預金 | 37,017 | 買掛金 | 42,233 |
| 受取手形及び売掛金 | 137,192 | 短期借入金 | 14,008 |
| 商 品 | 137,954 | 未払費用 | 31,037 |
| 未収入金 | 7,928 | 前受金 | 7,959 |
| 前払費用 | 7,520 | 未払消費税 | 4,781 |
| 短期貸付金 | 4,370 | 預り金 | 1,017 |
| 繰延税金資産 | 16,910 | 未払法人税等 | 588 |
| 貸倒引当金 | △1,943 | | |
| 固 定 資 産 | 3,014 | 固 定 負 債 | 164,742 |
| 有形固定資産 | — | 長期借入金 | 133,992 |
| 工具器具備品 | — | 退職給付に係る負債 | 30,750 |
| 無形固定資産 | — | | |
| ソフトウェア | — | 負債の部合計 | 266,366 |
| その他 | — | 純資産の部 | |
| 投資その他の資産 | 3,014 | 株主資本 | 83,599 |
| 投資有価証券 | 100 | 資本金 | 76,000 |
| 保証金 | 300 | 資本剰余金 | — |
| 繰延税金資産 | 1,215 | 利益剰余金 | 7,599 |
| その他 | 1,399 | その他利益剰余金 | 7,599 |
| | | 純資産の部合計 | 83,599 |
| 資 産 合 計 | 349,966 | 負債及び純資産合計 | 349,966 |

(記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。)

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法に基づく低価法を採用しています。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率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。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

営業債権等の貸倒れによる損失に備えるため、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

従業員に対する賞与の支給に備えるため、当期に負担すべき支給見込額を計上しております。

③ 退職給付に係る負債

従業員の退職給付に備えるため、当期末における自己都合用支給額を計上しております。

(4) 収益および費用の計上基準

収益については、商品販売は出荷基準、その他は実現主義に基づき計上しております。

費用については発生主義に基づき計上しております。

(5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類 | 前期末株式数 | 当期増加株式数 | 当期減少株式数 | 当期末株式数 |
|-------|--------|---------|---------|--------|
| 普通株式 | 1,300株 | －株 | － | 1,300株 |

3. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 64,307円66銭

(2) 1株当たり当期純利益 △33,286円34銭

以上