

# 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位: 千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>資 産 の 部</b>		<b>負 債 の 部</b>	
【 流 動 資 産 】	【 12,065,992 】	【 流 動 負 債 】	【 7,164,199 】
現 金 及 び 預 金	3,754,763	買 掛 金	2,693,818
受 取 手 形	28,821	短 期 借 入 金	1,900,000
売 掛 金	5,071,667	一年以内返済予定の長期借入金	1,838,024
電 子 記 録 債 権	431,095	未 払 金	226,035
商 品	1,984,444	未 払 費 用	87,889
未 着 品	118,232	未 払 法 人 税 等	117,110
原 材 料	238,613	預 り 金	166,394
貯 蔵 品	2,111	前 受 金	69,926
前 渡 金	85,288	賞 与 引 当 金	65,000
前 払 費 用	35,190	【 固 定 負 債 】	【 930,619 】
繰 延 税 金 資 産	160,707	長 期 借 入 金	908,419
未 収 入 金	139,785	そ の 他	22,200
そ の 他	17,474		
貸 倒 引 当 金	△ 2,204		
【 固 定 資 産 】	【 869,025 】		
(有形固定資産)	( 35,151 )		
建 物	10,282		
機 械 装 置	4,871		
工 具 器 具 ・ 備 品	19,997		
(無形固定資産)	( 46,788 )		
ソ フ ト ウ ェ ア	46,094		
そ の 他	693		
(投資その他の資産)	( 787,085 )		
関 係 会 社 株 式	699,885		
敷 金 ・ 保 証 金	31,756		
繰 延 税 金 資 産	1,688		
保 険 積 立 金	49,855		
そ の 他	3,900		
		負 債 合 計	8,094,818
		<b>純 資 産 の 部</b>	
		【 株 主 資 本 】	【 4,840,199 】
		( 資 本 金 )	( 499,800 )
		( 資 本 剰 余 金 )	( 2,033,734 )
		資 本 準 備 金	2,033,734
		( 利 益 剰 余 金 )	( 3,197,880 )
		そ の 他 利 益 剰 余 金	3,197,880
		繰 越 利 益 剰 余 金	3,197,880
		( 自 己 株 式 )	△ 891,216
		純 資 産 合 計	4,840,199
資 産 合 計	12,935,017	負 債 ・ 純 資 産 合 計	12,935,017

(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. 重要な会計方針に係る事項

- (1) 資産の評価基準及び評価方法
- ① 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法
  - ② その他有価証券  
時価のないもの 移動平均法による原価法
  - ③ たな卸資産の評価基準及び評価方法
    - ・商品・原材料・製品 移動平均法による原価法（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）
    - ・貯蔵品 最終仕入原価法による原価法（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）
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ① 有形固定資産  
(リース資産を除く) 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）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっております。  
なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。  
建物附属設備：8～15年  
工具器具備品：5～13年  
機械及び装置：8～10年
  - ② 無形固定資産  
(リース資産を除く)
    - ・自社利用のソフトウェア 社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。
    - ・その他の無形固定資産 定額法によっております。
  - ③ リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。  
なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、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。
- (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勘案し、回収不能見込額を計上しております。
  - ② 賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。
- (4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準  
外貨建て金銭債権債務は期末日の直物為替相場により円換算し、換算差額は損益として処理しています。
- (5) 重要なヘッジ会計の方法
- ① ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理を採用しております。また、為替予約及び通貨スワップについては、振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を採用しております。
  - ② ヘッジ手段とヘッジ対象  
ヘッジ手段…為替予約取引、通貨スワップ取引  
ヘッジ対象…外貨建金銭債権債務
  - ③ ヘッジ方針  
為替予約取引については、外国為替変動リスクをヘッジする目的で実需の範囲内で実施しております。  
通貨スワップ取引については、外貨建借入金に係る為替変動リスクをヘッジしております。
  - ④ ヘッジ有効性評価の方法  
ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、ヘッジ開始時及びその後も継続して相場変動またはキャッシュフロー変動を完全に相殺するものと想定することができるため、ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であることを確認することにより有効性の判断に代えております。
- (6) その他計算書類作成のための基本となる事項  
消費税等の会計処理 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. 株主資本等変動計算書に関する注記

- |  |            |
|--|------------|
| (1) 発行済株式の総数に関する事項<br>当事業年度の末日における発行済株式の総数           | 8,906,200株 |
| (2) 自己株式の数に関する事項<br>当事業年度の末日における自己株式の種類及び株式数<br>普通株式 | 1,372,200株 |
| (3) 剰余金の配当に関する事項<br>当該事項はございません。                     |            |
| (4) 当事業年度末日における新株予約権に関する事項<br>当該事項はございません。           |            |

## 3. 当期純利益金額

当期純利益は 642,383 千円であります。

## 4. その他の注記

該当事項はございません。