

貸借対照表

(平成29年8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	3,871,120	流動負債	3,063,487
現金及び預金	819,663	買掛金	1,233,647
受取手形	4,339	短期借入金	1,400,000
売掛金	2,035,599	1年内返済予定の長期借入金	79,080
リース債権	167,533	リース債務	9,132
リース投資資産	44,670	未払金	26,363
貯蔵品	798	未払費用	5,273
仕掛品	4,418	前受金	525
前渡金	21,871	預り金	296,300
前払費用	9,835	前受収益	637
繰延税金資産	8,854	賞与引当金	12,517
未収入金	716,359	その他	10
未収消費税等	11,431		
未収還付法人税等	19,713	固定負債	190,153
その他	6,031	長期借入金	169,477
固定資産	273,739	リース債務	16,956
有形固定資産	45,938	資産除去債務	2,888
建物	9,560	その他	831
構築物	234		
機械及び装置	29,533	負債合計	3,253,640
車両及び運搬具	822		
工具、器具及び備品	4,929	(純資産の部)	
リース資産	858	株主資本	891,219
無形固定資産	80,803	資本金	274,000
ソフトウェア	33,443	資本剰余金	192,084
その他	47,359	資本準備金	53,057
投資その他の資産	146,997	その他資本剰余金	139,026
出資金	5,466	利益剰余金	425,134
長期前払費用	3,796	その他利益剰余金	425,134
繰延税金資産	26,177	繰越利益剰余金	425,134
その他	111,557	(うち当期純利益)	(83,688)
		純資産合計	891,219
資産合計	4,144,859	負債・純資産合計	4,144,859

[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) たな卸資産の評価基準及び評価方法

仕掛品	個別法による原価法(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(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)

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)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	3～18年
構築物	10～15年
機械及び装置	8～17年
車両及び運搬具	5～6年
工具、器具及び備品	4～8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については、社内における利用可能期間(3年から5年)に基づく定額法を採用しております。

③リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。

(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. 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 69,493千円

(2) 担保に供している資産及び担保に係る債務

①担保に供している資産

定期預金	52,000千円
------	----------

②担保に係る債務

買掛金	250千円
-----	-------

- (3) 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行3行と当座貸越契約を締結しております。当事業年度末における当座貸越契約に係る借入未実行残高は次のとおりであります。

当座貸越極度額	1,500,000	千円
借入実行残高	1,400,000	千円
差引額	100,000	千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因

繰延税金資産

たな卸資産評価損	65千円
減価償却超過額	2,319千円
研究開発費	23,435千円
賞与引当金	3,529千円
未払事業税	3,141千円
その他	4,987千円
繰延税金資産小計	37,479千円
評価性引当額	△2,053千円
繰延税金資産合計	35,426千円

繰延税金負債

資産除去債務に対応する除去費用	△393千円
繰延税金負債合計	△393千円
繰延税金資産純額	35,032千円

4. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 263.67円
(2) 1株当たり当期純利益 25.15円

当社は、平成28年12月16日付で普通株式1株につき1,000株の株式分割を行っております。当該株式分割については、当事業年度の期首に株式分割が行われたと仮定して1株当たり当期純利益額を算定しております。