

第33期 貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

昭和の森綜合サービス株式会社

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	円	(負債の部)	円
流動資産	428,499,453	流動負債	84,641,563
現金及び預金	223,001,113	買掛金	35,759,527
売掛金	64,805,520	未払費用	15,208,117
商品	855,456	前受金	88,560
未収入金	39,318,925	預り金	4,076,559
前払費用	2,196,083	賞与引当金	8,000,000
繰延税金資産	2,707,956	リース債務	21,508,800
預け金	95,614,400		
固定資産	117,046,569	固定負債	94,343,932
有形固定資産	84,340,775	役員退職慰労引当金	133,334
建物	57,071	退職給付引当金	35,667,798
車両運搬具	1	リース債務	57,542,800
工具器具備品	5,232,103	その他の固定負債	1,000,000
リース資産	79,051,600	負債合計	178,985,495
投資その他の資産	32,705,794	(純資産の部)	
出資金	10,000,000	株主資本	366,560,527
破産更生債権等	94,709,900	資本金	20,000,000
長期前払費用	34,727	資本剰余金	100,000,000
繰延税金資産	12,888,407	その他資本剰余金	100,000,000
その他の投資	9,782,660	資本金及び資本準備金減少差益	100,000,000
貸倒引当金	△ 94,709,900	利益剰余金	246,560,527
		利益準備金	23,251,000
		その他利益剰余金	223,309,527
		別途積立金	100,726,383
		繰越利益剰余金	122,583,144
		純資産合計	366,560,527
資産合計	545,546,022	負債純資産合計	545,546,022

個別注記表

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法
商品

最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定率法。但し、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）は定額法。

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法。

リース資産

定額法。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

売掛債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等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

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期負担分を計上しております。

③退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期において発生していると認められる額を計上しております。

④役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく当期末要支給額を計上しております。

(4) その他の計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①リース取引の処理方法（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、残存価額をゼロとする定額法によっております。

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。

②消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

2. 貸借対照表の注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	39,898,761 円
(2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
関係会社に対する金銭債権	52,261,869 円
関係会社に対する金銭債務	1,692,900 円

3. 税効果の注記

繰延税金資産の主な発生原因

(流動資産)

賞与引当金繰入額	2,880,000	円
賞与引当金社会保険料負担額	446,400	円
未払事業税	△ 618,444	円
<hr/>		
繰延税金資産（流動）合計	2,707,956	円

(固定資産)

役員退職慰労引当金繰入額	48,000	円
従業員退職給付引当金繰入額	12,840,407	円
貸倒引当金	34,095,564	円
<hr/>		
評価性引当額	△ 34,095,564	円
<hr/>		
繰延税金資産（固定）合計	12,888,407	円
<hr/>		
繰延税金資産合計	15,596,363	円

4. 1株当たり情報の注記

1株当たり純資産額	9,164円01銭
1株当たり当期純利益	312円58銭

5. 当期純損益金額

当期純利益	12,503,347	円
-------	------------	---