

第34期 貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

昭和の森総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 | 507,497,526 | 流動負債 | 244,701,043 |
| 現金及び預金 | 323,590,691 | 買掛金 | 51,337,597 |
| 売掛金 | 75,377,590 | 未払費用 | 135,801,705 |
| 商品 | 845,808 | 前受金 | 88,560 |
| 未収入金 | 4,819,963 | 預り金 | 6,221,481 |
| 前払費用 | 2,146,553 | 未払法人税等 | 10,533,000 |
| 繰延税金資産 | 5,102,521 | 未払消費税等 | 9,009,900 |
| 預け金 | 95,614,400 | 賞与引当金 | 10,200,000 |
| | | リース債務 | 21,508,800 |
| 固定資産 | 92,947,037 | 固定負債 | 69,615,439 |
| 有形固定資産 | 61,273,878 | 退職給付引当金 | 33,581,439 |
| 建物 | 39,209 | リース債務 | 36,034,000 |
| 車両運搬具 | 1 | 負債合計 | 314,316,482 |
| 工具器具備品 | 3,691,868 | (純資産の部) | |
| リース資産 | 57,542,800 | 株主資本 | 286,128,081 |
| 投資その他の資産 | 31,673,159 | 資本金 | 20,000,000 |
| 出資金 | 10,000,000 | 資本剰余金 | 100,000,000 |
| 破産更生債権等 | 94,709,900 | その他資本剰余金 | 100,000,000 |
| 長期前払費用 | 2,670 | 資本金及び資本準備金減少差益 | 100,000,000 |
| 繰延税金資産 | 11,887,829 | 利益剰余金 | 166,128,081 |
| その他の投資 | 9,782,660 | 利益準備金 | 23,251,000 |
| 貸倒引当金 | △ 94,709,900 | その他利益剰余金 | 142,877,081 |
| | | 別途積立金 | 100,726,383 |
| | | 繰越利益剰余金 | 42,150,698 |
| | | 純資産合計 | 286,128,081 |
| 資産合計 | 600,444,563 | 負債純資産合計 | 600,444,563 |

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

売掛金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

従業員の賞与支給に備えるため、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、役員退職慰労金規定に基づく当期末要支給額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

①リース資産（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 63,654,748 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 62,659,319 円

関係会社に対する金銭債務 126,328,476 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 | 3,610,800 | 円 |
| 賞与引当金社会保険料負担額 | 601,800 | 円 |
| 未払事業税 | 889,921 | 円 |
| <hr/> | | |
| 繰延税金資産（流動）合計 | 5,102,521 | 円 |

(固定資産)

| | | |
|---------------|-------------|---|
| 従業員退職給付引当金繰入額 | 11,887,829 | 円 |
| 貸倒引当金 | 33,527,305 | 円 |
| 評価性引当金 | △33,527,305 | 円 |
| <hr/> | | |
| 繰延税金資産（固定）合計 | 11,887,829 | 円 |
| <hr/> | | |
| 繰延税金資産合計 | 16,990,350 | 円 |

4. 1株当たりの情報の注記

| | |
|------------|-----------|
| 1株当たり純資産額 | 7,153円20銭 |
| 1株当たり当期純損失 | 2,010円81銭 |

5. 当期純損益金額

| | | |
|-------|------------|---|
| 当期純利益 | 80,432,446 | 円 |
|-------|------------|---|