

第37期 貸借対照表

(平成30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)		(負債の部)	
流動資産	464,715,950	流動負債	220,242,083
現金及び預金	234,804,366	買掛金	53,212,886
売掛金	74,140,457	未払費用	136,109,849
商品	1,000,696	前受金	485,460
未収入金	52,035,600	預り金	4,046,288
前払費用	2,468,679	未払法人税等	7,496,300
繰延税金資産	4,651,752	未払消費税等	5,028,500
預け金	95,614,400	賞与引当金	10,300,000
		リース債務	3,562,800
固定資産	45,567,246	固定負債	54,886,683
有形固定資産	14,158,323	退職給付引当金	47,420,083
建物	2,338,545	リース債務	7,466,600
工具器具備品	790,378	負債合計	275,128,766
リース資産	11,029,400	(純資産の部)	
投資その他の資産	31,408,923	株主資本	235,154,430
出資金	10,000,000	資本金	20,000,000
破産更生債権等	93,889,060	資本剰余金	100,000,000
長期前払費用	500,775	その他資本剰余金	100,000,000
繰延税金資産	15,933,148	資本金及び資本準備金減少差益	100,000,000
その他の投資	4,975,000	利益剰余金	115,154,430
貸倒引当金	△ 93,889,060	利益準備金	23,251,000
		その他利益剰余金	91,903,430
		別途積立金	72,457,876
		繰越利益剰余金	19,445,554
		純資産合計	235,154,430
資産合計	510,283,196	負債純資産合計	510,283,196

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（建物附属設備を除く）及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備は定額法。

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) 固定資産の減価償却累計額	
有形固定資産の減価償却累計額	24,337,079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	62,092,655円
関係会社に対する金銭債務	126,886,883円

3. 税効果の注記

(1) 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	3,460,800円
賞与引当金社会保険料負担額	571,200円
未払事業税	619,752円
繰延税金資産（流動）合計	4,651,752円
(固定資産)	
退職給付引当金繰入額	15,933,148円
貸倒引当金	31,546,724円
電話加入権	661,759円
評価性引当金	△32,208,483円
繰延税金資産（固定）合計	15,933,148円
繰延税金資産合計	20,584,900円

(2) 法定実効税率

平成30年3月期決算では、33.6%の税率を使用しております。

4. 1株当たりの情報の注記

(2) 1株当たり純資産額	5,878円86銭
(1) 1株当たり当期純利益	486円14銭

5. 当期純損益金額

当期純利益	19,445,554円
-------	-------------