

貸借対照表

(平成26年12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	4,249,407	流動負債	429,145
現金及び預金	3,296,726	買掛金	4,177
売掛金	210,720	未払金	43,087
営業貸付金	455,667	未払費用	30,552
前払費用	14,992	未払法人税等	4,357
未収入金	11,611	預り金	11,722
未収法人税等	270,858	賞与引当金	283,648
その他	31,591	役員賞与引当金	7,880
貸倒引当金	△42,760	訴訟損失引当金	4,500
固定資産	4,710,845	その他	39,219
有形固定資産	94,788	固定負債	20,000
建物	71,441	長期未払金	20,000
器具備品	23,347		
無形固定資産	552,013	負債合計	449,145
商標権	1,486		
ソフトウェア	25,332	(純資産の部)	
のれん	525,194	株主資本	8,510,869
投資その他の資産	4,064,044	資本金	100,000
投資有価証券	802,688	資本剰余金	6,150,957
関係会社株式	0	資本準備金	2,248,294
その他の関係会社有価証券	3,046,013	その他資本剰余金	3,902,662
出資金	125,394	利益剰余金	2,259,911
長期貸付金	7,000	その他利益剰余金	2,259,911
差入敷金保証金	82,947	繰越利益剰余金	2,259,911
		評価・換算差額等	238
		その他有価証券評価差額金	238
資産合計	8,960,253	純資産合計	8,511,107
		負債純資産合計	8,960,253

(注) 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

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1 資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

① その他有価証券

イ 時価のあるもの 期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

ロ 時価のないもの 移動平均法による原価法

ハ 匿名組合出資金の会計処理 匿名組合出資を行うに際して、匿名組合の財産の持分相当額を「投資有価証券」又は「その他の関係会社有価証券」として計上しております。

匿名組合への出資時に「投資有価証券」又は「その他の関係会社有価証券」を計上し、匿名組合が獲得した純損益の持分相当額については、「売上高」又は「売上原価」に計上するとともに同額を「投資有価証券」又は「その他の関係会社有価証券」に加減し、営業者からの出資金の払戻しについては、「投資有価証券」又は「その他の関係会社有価証券」を減額させております。

② 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 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) 建物（建物附属設備は除く）については定額法、その他については定率法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建 物 : 8年～20年

器 具 備 品 : 5年～15年

(2) 無形固定資産 (リース資産を除く)

① 商 標 権

定額法によっております。

なお、償却年数は10年であります。

② ソフトウェア

定額法によっております。

なお、自社利用目的のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

③ のれん

20年間で均等償却しております。

3 引当金の計上基準

- | | |
|-------------|---|
| (1) 貸倒引当金 | 債権の貸倒れ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期に見合う分を計上しております。 |
| (3) 役員賞与引当金 | 役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期に見合う分を計上しております。 |
| (4) 訴訟損失引当金 | 訴訟に対する損失に備えるため、将来負担する可能性のある損失を見積り、必要と認められる損失見込額を計上しております。 |

4 その他計算書類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。また、控除対象外消費税等については、当期の負担すべき期間費用として処理しております。 |
|-----------|--|

(当期純損益金額)

当期純損益金額	1,231,782千円
---------	-------------