

## 貸借対照表

(平成27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)          |                   |
| <b>流動資産</b>     | <b>2,836,306</b>  | <b>流動負債</b>     | <b>3,070,496</b>  |
| 現金及び預金          | 2,190,859         | 買掛金             | 5,688             |
| 売掛金             | 223,265           | 関係会社短期借入金       | 2,673,923         |
| 営業貸付金           | 42,730            | 未払金             | 66,222            |
| 前渡金             | 150,000           | 未払費用            | 23,867            |
| 前払費用            | 18,849            | 未払法人税等          | 5,810             |
| 未収入金            | 33,638            | 預り金             | 24,600            |
| 未収法人税等          | 93,372            | 賞与引当金           | 161,999           |
| その他             | 84,582            | 役員賞与引当金         | 60,000            |
| 貸倒引当金           | △992              | 訴訟損失引当金         | 6,846             |
| <b>固定資産</b>     | <b>9,627,012</b>  | その他             | 41,537            |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>110,986</b>    | <b>固定負債</b>     | <b>20,000</b>     |
| 建物              | 83,455            | 長期未払金           | 20,000            |
| 器具備品            | 27,531            |                 |                   |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>32,475</b>     | <b>負債合計</b>     | <b>3,090,496</b>  |
| 商標権             | 1,232             |                 |                   |
| ソフトウェア          | 13,742            | (純資産の部)         |                   |
| ソフトウェア仮勘定       | 17,500            | <b>株主資本</b>     | <b>9,372,581</b>  |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>9,483,551</b>  | 資本金             | 100,000           |
| 投資有価証券          | 2,508,953         | 資本剰余金           | 6,150,957         |
| 関係会社株式          | 190,000           | 資本準備金           | 2,248,294         |
| その他の関係会社有価証券    | 6,573,744         | その他資本剰余金        | 3,902,662         |
| 出資金             | 120,115           | <b>利益剰余金</b>    | <b>3,121,623</b>  |
| 長期貸付金           | 7,000             | その他利益剰余金        | 3,121,623         |
| 差入敷金保証金         | 83,737            | 繰越利益剰余金         | 3,121,623         |
|                 |                   | <b>評価・換算差額等</b> | <b>241</b>        |
|                 |                   | その他有価証券評価差額金    | 241               |
|                 |                   | <b>純資産合計</b>    | <b>9,372,822</b>  |
| <b>資産合計</b>     | <b>12,463,318</b> | <b>負債純資産合計</b>  | <b>12,463,318</b> |

(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、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～24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

- |                           |  |
|---------------------------|--|
| (1) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 | 外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。                       |
| (2) 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 | 861,711千円 |
|---------|-----------|