

貸借対照表

(2016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】 | 【 8,272,862 】 | 【流動負債】 | 【 6,930,586 】 |
| 現金及び預金 | 3,063,784 | 買掛金 | 1,020,282 |
| 売掛金 | 2,478,315 | 一年以内償還社債 | 160,000 |
| 商品 | 1,183,931 | 一年以内返済長期借入金 | 100,000 |
| 部品 | 425,707 | リース債務 | 620,251 |
| 仕掛品 | 162,934 | 未払金 | 2,445,085 |
| 貯蔵品 | 59,813 | 未払費用 | 183,931 |
| 前払費用 | 385,381 | 未払法人税等 | 197,958 |
| 繰延税金資産 | 114,626 | 前受金 | 1,564,138 |
| その他 | 398,368 | 預り金 | 238,087 |
| 【固定資産】 | 【 9,723,023 】 | 無償補修費引当金 | 47,206 |
| (有形固定資産) | (3,992,705) | その他 | 353,644 |
| 建物及び附属設備 | 709,585 | 【固定負債】 | 【 6,546,048 】 |
| 工具器具備品 | 1,083,078 | 社債 | 1,540,000 |
| リース資産 | 1,939,282 | 長期借入金 | 1,475,000 |
| 建設仮勘定 | 260,759 | リース債務 | 3,120,553 |
| その他 | 0 | 退職給付引当金 | 140,030 |
| (無形固定資産) | (3,902,535) | その他 | 270,464 |
| ソフトウェア | 2,222,583 | 負債合計 | 13,476,634 |
| リース資産 | 1,162,117 | 純 資 産 の 部 | |
| その他 | 517,835 | 【株主資本】 | 【 4,321,100 】 |
| (投資その他の資産) | (1,827,782) | 資本金 | 480,000 |
| 投資有価証券 | 405,263 | 利益剰余金 | 3,841,100 |
| 関係会社株式 | 185,000 | 利益準備金 | 59,100 |
| 出資金 | 47,320 | その他利益剰余金 | 3,782,000 |
| 関係会社長期貸付金 | 185,612 | 繰越利益剰余金 | 3,782,000 |
| 貸倒引当金 | △ 92,806 | 【評価・換算差額等】 | 【 198,150 】 |
| 敷金・保証金 | 827,987 | その他有価証券評価差額金 | 198,150 |
| 長期前払費用 | 10,344 | 純資産合計 | 4,519,250 |
| 繰延税金資産 | 242,869 | | |
| その他 | 16,190 | | |
| 資産合計 | 17,995,885 | 負債・純資産合計 | 17,995,885 |

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

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式……………移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの……………決算日の市場価格に基づく時価法

(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しております。)

時価のないもの……………移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品

個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)によっております。

(2) 部品

総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)によっております。

(3) 仕掛品

個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)によっております。

3. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間に基づいております。

(3) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

4. 引当金の計上基準

(1) 無償補修費引当金

機械販売及び受託プログラムの販売後の無償保証期間の補修支出に備えるため、過去の実績を基礎として補修費用見込額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員に対する退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末に発生していると認められる額を計上しております。

過去勤務費用については、発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)で、発生時の事業年度から定額法により償却を行っております。

数理計算上の差異については、発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)で、発生時の翌事業年度から定額法により償却を行っております。

(3) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の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。

5. 重要な外貨建の資産または負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、当事業年度末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。

6. 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。

貸借対照表に関する注記

| | |
|----------------------------------|--------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 4,278,943 千円 |
| 2. 関係会社に対する金銭債権・債務 (区分表示したものを除く) | |
| 金銭債権 | 599,919 千円 |
| 金銭債務 | 637,949 千円 |

損益計算書に関する注記

関係会社との取引

| | |
|------------|--------------|
| 営業取引による取引高 | 6,001,768 千円 |
| 営業取引以外の取引高 | 1,728,176 千円 |

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度末日における発行済株式の種類及び総数
普通株式 9,600 株
2. 剰余金の配当に関する事項
 - (1) 2016年3月23日の株主総会において、次のとおり決議しております。
普通株式の配当に関する事項

| | |
|----------|-------------|
| 配当の総額 | 24,000 千円 |
| 1株当たりの金額 | 2,500 円 |
| 基準日 | 2015年12月31日 |
| 効力発生日 | 2016年3月24日 |
 - (2) 2017年3月29日の株主総会において、次のとおり決議を予定しております。
普通株式の配当に関する事項

| | |
|----------|-------------|
| 配当の総額 | 24,000 千円 |
| 配当の原資 | 利益剰余金 |
| 1株当たりの金額 | 2,500 円 |
| 基準日 | 2016年12月31日 |
| 効力発生日 | 2017年3月30日 |

税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生は、減価償却限度超過額、無償補修費引当金、退職給付引当金の否認であります。

リースにより使用する固定資産に関する注記

リース資産の主な内容は、アウトソース業務に係る器具備品、ソフトウェアであります。

1株当たり情報に関する注記

| | |
|------------|----------------|
| 1株当たり純資産額 | 470,755 円 30 銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 17,327 円 85 銭 |