

貸借対照表

(平成 26 年 3 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	1,017,169	流 動 負 債	635,978
現金預金	273,966	未払金	35,569
保証料未収入金	470,512	未払法人税等	10,454
従業員住宅貸付金	4,103	未払費用	1,050
未収入金	23,261	前受金	6,188
繰延税金資産	244,661	保証履行引当金	582,714
その他	665		
固 定 資 産	2,155,418	固 定 負 債	155,560
有形固定資産	1,767,645	長期預り保証金	13,195
建物	181,531	資産除去債務	3,000
建物附属設備	11,152	退職給付引当金	3,492
構築物	1,196	繰延税金負債	135,873
機械及び装置	500,889		
工具器具備品	1,365		
土地	1,013,335	負 債 合 計	791,538
建設仮勘定	58,176	(純 資 産 の 部)	
無形固定資産	1,790	株 主 資 本	2,381,049
ソフトウェア	1,790	資本金	50,000
投資その他の資産	385,982	資本剰余金	750,000
関係会社株式	10,000	資本準備金	750,000
営業保証金	10,051	利 益 剰 余 金	1,581,049
長期前払保険料	677	その他の利益剰余金	1,581,049
敷金	254	繰越利益剰余金	1,258,820
求償債権	99,874	特別償却準備金	322,228
貸倒引当金	△ 99,874	(うち当期純利益)	(807,536)
投資不動産	365,000	純 資 産 合 計	2,381,049
資 産 合 計	3,172,588	負債及び純資産合計	3,172,588

個 別 注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準および評価方法

①有価証券の評価基準および評価方法

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有形固定資産及び投資不動産 …… 定 率 法

ただし、建物（建物附属設備を除く）については定額法

②無形固定資産 …………… 定 額 法

自社利用目的のソフトウェアは利用可能期間(5年)に基づく定額法により償却しております。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

求償債権の貸倒による損失に備えるため、求償債権について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保証履行引当金

家賃保証事業に係る損失に備えるため、代位弁済率等を勘案し、損失負担見込額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、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

(4) その他計算書類作成のための重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理 ……………税抜方式によっております。控除対象外消費税については、売上原価および販売費及び一般管理費に計上しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 資産に係る減価償却累計額

有 形 固 定 資 産

55,836 千円

投 資 不 動 産

2,982 千円

(2) 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権	470,512 千円
短期金銭債務	19,927 千円

(3) 担保に供している資産および担保に係る債務

担保に供している資産

建物	192,683 千円
機械及び設備	223 千円
工具器具備品	835 千円
土地	824,000 千円

上記の資産は、以下の株式会社レオパレス 21 の銀行借入の物上保証に供しているものがあります。

目的	債権者		
資金調達	三菱東京UFJ銀行	根抵当権極度額	2,000,000 千円
	三井住友銀行	根抵当権極度額	1,000,000 千円

3. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の原因別の内訳

(繰延税金資産)

① 流動資産

未払賞与	2,033 千円
保証履行引当金	207,679 千円
繰越欠損金	34,124 千円
その他	823 千円
繰延税金資産（流動）小計	244,661 千円
評価性引当額	一千円
繰延税金資産（流動）合計	244,661 千円

② 固定資産

減価償却超過額	7,564 千円
貸倒引当金	35,595 千円
退職給付引当金	1,244 千円
その他	3,867 千円
繰延税金資産（固定）小計	48,272 千円
評価性引当額	△5,708 千円
繰延税金資産（固定）合計	42,564 千円

(繰延税金負債)

固定負債

特別償却準備金

△178,437 千円

繰延税金負債（固定）合計

△178,437 千円

繰延税金負債の純額

△135,873 千円

4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	95,241 円	97 銭
(2) 1株当たり当期純利益	32,301 円	47 銭

5. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。