

## 貸借対照表

(平成 27 年 3 月 31 日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資 産 の 部)</b>		<b>(負 債 の 部)</b>	
<b>流 動 資 産</b>	<b>1,185,630</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>763,153</b>
現金及び預金	491,739	未 払 金	27,454
保証料未収入金	407,272	未 払 費 用	1,570
従業員住宅貸付金	2,534	未払法人税等	27,588
未 収 入 金	31,512	前 受 金	5,710
繰延税金資産	246,386	保証履行引当金	700,825
前 払 費 用	5,956	預 り 金	2
そ の 他	228		
<b>固 定 資 産</b>	<b>2,489,237</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>268,748</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>2,069,137</b>	長期預り保証金	6,963
建 物	188,628	資産除去債務	3,000
構 築 物	957	退職給付引当金	4,967
機械及び装置	865,150	繰延税金負債	253,818
工具器具備品	1,065	<b>負 債 合 計</b>	<b>1,031,902</b>
土 地	1,013,335	<b>(純 資 産 の 部)</b>	
<b>無形固定資産</b>	<b>22,326</b>	<b>株 主 資 本</b>	<b>2,642,966</b>
ソフトウェア	22,326	資 本 金	50,000
<b>投資その他の資産</b>	<b>397,773</b>	資 本 剰 余 金	750,000
長期前払費用	22,467	資本準備金	750,000
営業保証金	10,051	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>1,842,966</b>
敷 金	254	その他の利益剰余金	1,842,966
求 償 債 権	113,554	繰越利益剰余金	1,291,861
投資不動産	365,000	特別償却準備金	551,104
貸倒引当金	△ 113,554	(うち当期純利益)	(261,917)
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>2,642,966</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>3,674,868</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>3,674,868</b>

## 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) 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。

(2) 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。

(3) 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. 会計上の見積りの変更に関する注記

(1) 保証履行引当金の見積りの変更

従来より、家賃保証に係る損失に備えるために保証履行引当金を計上しておりますが、家賃  
保証の代位弁済に関するデータの蓄積が相当程度進んだため、当事業年度において見積りの変  
更を行いました。これにより、従来の方法と比べて、当事業年度の営業利益、経常利益及び税  
引前当期純利益はそれぞれ 121,976 千円減少しております。

### 3. 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 157,922 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 407,272 千円

短 期 金 銭 債 務 15,450 千円

#### 4. 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主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

① 流動資産

未払賞与	2,017 千円
保証履行引当金	247,811 千円
その他	675 千円
繰延税金資産 (流動) 小計	250,505 千円
評価性引当額	△4,119 千円
繰延税金資産 (流動) 合計	246,386 千円

② 固定資産

減価償却超過額	6,889 千円
貸倒引当金	40,152 千円
退職給付引当金	1,756 千円
その他	2,911 千円
繰延税金資産 (固定) 小計	51,710 千円
評価性引当額	△4,058 千円
繰延税金資産 (固定) 合計	47,651 千円

(繰延税金負債)

固定負債

特別償却準備金	△301,470 千円
繰延税金負債 (固定) 合計	△301,470 千円
繰延税金負債の純額	△7,432 千円

#### 5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	105,718 円 64 銭
(2) 1株当たり当期純利益	10,476 円 66 銭

#### 6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。