

貸借対照表

(2014年12月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|------------------------|----------------|--------------------------|----------------|
| 項 目 | 金 額 | 項 目 | 金 額 |
| 流 動 資 産 | 822,701 | 流 動 負 債 | 554,424 |
| 現 金 及 び 預 金 | 204,663 | 買 掛 金 | 301,400 |
| 売 掛 金 | 449,488 | 未 払 金 | 109,164 |
| 商 品 | 49,443 | 未 払 費 用 | 52,496 |
| 貯 蔵 品 | 15,229 | 未 払 法 人 税 等 | 925 |
| 前 払 費 用 | 6,700 | 預 り 金 | 20,411 |
| 未 収 入 金 | 89,716 | 賞 与 引 当 金 | 23,441 |
| そ の 他 | 7,460 | 役 員 賞 与 引 当 金 | 2,000 |
| 固 定 資 産 | 26,080 | そ の 他 | 44,585 |
| 有 形 固 定 資 産 | 18,295 | 固 定 負 債 | 150,000 |
| 建 物 | 901 | 長 期 借 入 金 | 150,000 |
| 機 械 及 び 装 置 | 3,584 | | |
| 工 具、器 具 及 び 備 品 | 13,810 | 負 債 合 計 | 704,424 |
| 無 形 固 定 資 産 | 675 | 純 資 産 の 部 | |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 548 | 株 主 資 本 | 144,357 |
| そ の 他 | 126 | 資 本 金 | 20,000 |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 7,109 | 資 本 剰 余 金 | 110,529 |
| 長 期 前 払 費 用 | 439 | 資 本 準 備 金 | 110,529 |
| 敷 金 | 6,669 | 利 益 剰 余 金 | 13,827 |
| | | そ の 他 利 益 剰 余 金 | 13,827 |
| | | 繰 越 利 益 剰 余 金 | 13,827 |
| | | 純 資 産 合 計 | 144,357 |
| 資 産 合 計 | 848,781 | 負 債 及 び 純 資 産 合 計 | 848,781 |

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

(1) 有価証券

該当事項はありません。

(2) デリバティブ

該当事項はありません。

(3) たな卸資産

商品 最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

仕込品 該当事項はありません

原材料 該当事項はありません

貯蔵品 最終仕入原価法（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）

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）

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法）を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 10～15年

構築物 該当事項は
ありません

機械装置 13年

工具器具備品 4～6年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

(3) リース資産

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を採用しております。

(4) 長期前払費用

印刷機の保守料

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

該当事項はありません。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

該当事項はありません。

5. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

会計方針の変更に関する注記

該当事項はありません。

表示方法の変更に関する注記

(1) 未払金及び買掛金

環境事業に係る外注費用を今期より未払金から買掛金に変更しております。

誤謬の訂正に関する注記

該当事項はありません。

貸借対照表に関する注記

1. 担保に供している資産及び担保に係る債務

該当事項はありません。

2. 有形固定資産の減価償却累計額

101,413千円

3. 保証債務

該当事項はありません。

4. 親会社に対する金銭債権及び金銭債務（区分表示したものを除く）

| | |
|--------|-----------|
| 短期金銭債権 | 489,263千円 |
| 短期金銭債務 | 14,293千円 |
| 長期金銭債権 | 一千円 |
| 長期金銭債務 | 150,000千円 |

金融商品に関する注記

金融商品の状況に関する事項

- (1) 金融商品に対する取組方針
当社の資金運用については短期的な預金に限定しております。また、売掛金については、顧客毎に入金履歴を管理し、リスク低減を図っております。
- (2) 金融商品の内容及びそのリスク
敷金及び保証金は、主に借上社宅および駐車場の賃貸借契約によるものであり、賃貸人の信用リスクに晒されております。
- (3) 金融商品に係るリスク管理体制
 - ①信用リスク管理
敷金及び保証金は、取引開始時に信用判定を行うとともに、契約更新時その他適宜契約先の信用状況の把握に努めております。
 - ②市場リスク管理
 - ③流動性リスク管理
借入金は、流動性リスクに晒されておりますが、当社では、資金繰計画を作成する等の方法により管理しております。
- (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明
金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定において変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

当事業年度末における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは次表には含まれておりません。

(単位：千円)

| | 貸借対照表 計上額 | 時価 | 差額 |
|------------|--------------|---------|----|
| (1) 現金及び預金 | 204,663 | 204,663 | — |
| (2) 敷金 | 6,669 | 6,669 | — |
| 貸倒引当金 | — | — | — |
| | 211,332 | 211,332 | — |
| (3) 保証金 | — | — | — |
| 貸倒引当金 | — | — | — |
| | — | — | — |
| 資産計 | 211,332 | 211,332 | — |
| (1) 借入金(*) | 150,000 | 150,000 | — |
| 負債計 | 150,000 | 150,000 | — |

(*) 借入金については短期借入金と長期借入金を合算しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

(1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2) 敷金、(3) 保証金

主に借上社宅と駐車場の賃借契約時に差入れている敷金及び保証金であり、これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

負債

(1) 借入金

変動金利借入金であるため、短期間で市場金利を反映し、また、当社の信用状態は借入実行後大きな変動はないことから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品
該当事項はありません。

賃貸等不動産に関する注記

該当事項はありません。

関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

| 属性 | 会社の名称 | 議決権の所有 (被所有)割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引 金額 | 科目 | 期末 残高 |
|-----|---------------|-------------------|--------|--------|--------------|----------|---------------|----------|
| | | | 役員の兼任等 | 事業上の関係 | | | | |
| 親会社 | (株)すか いらーく | 被所有 直接 100% | 兼任 1名 | 資金の借入 | 資金の借入 (注) | 150,000 | 長期借入金 | 150,000 |
| | | | | | 資金の貸付 | — | 関係会社 短期貸付金 | — |
| | | | | | 利息の受取 | — | その他 (流動資産) | — |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

資金の借入については、親会社の借入金利率を勘案し、利率を合理的に決定しております。

1株当たり情報に関する注記

| | |
|---------------|-------------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 106,145.04円 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 588.90円 |

重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

その他

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。