

(第12期)

## 貸借対照表

(単位:百万円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	930	723
受取手形及び売掛金	2,235	1,837
製品	5	2
商品	161	39
貯蔵品	22	18
繰延税金資産	26	37
その他	22	88
貸倒引当金	-	△19
流動資産合計	3,405	2,728
固定資産		
有形固定資産		
工具器具備品	11,736	14,406
減価償却累計額	△3,604	△5,545
工具器具備品(純額)	8,132	8,860
リース資産	989	985
減価償却累計額	△618	△735
リース資産(純額)	370	250
建設仮勘定	365	480
有形固定資産合計	8,869	9,590
無形固定資産		
ソフトウェア	3	2
無形固定資産合計	3	2
投資その他の資産		
投資有価証券	21	23
繰延税金資産	257	426
その他	6	6
貸倒引当金	-	-
投資その他の資産合計	284	455
固定資産合計	9,157	10,048
資産合計	12,562	12,777

(注)記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

(単位:百万円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当事業年度 (平成29年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	666	577
短期借入金	900	900
1年内返済予定の長期借入金	2,222	2,455
リース債務	163	141
未払法人税等	134	158
賞与引当金	30	34
その他	200	217
流動負債合計	4,318	4,484
固定負債		
長期借入金	5,136	4,928
リース債務	262	134
長期預り保証金	388	434
メンテナンス引当金	8	6
固定負債合計	5,795	5,503
負債合計	10,113	9,988
純資産の部		
株主資本		
資本金	100	100
利益剰余金	2,346	2,686
株主資本合計	2,446	2,786
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2	2
その他の包括利益累計額合計	2	2
純資産合計	2,448	2,789
負債純資産合計	12,562	12,777

(注)記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 【注記事項】

(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 (リース資産を除く) — レンタル用資産は定額法によっております。その他の資産につきましては定率法によっております。
- (2) 無形固定資産 — 自社利用のソフトウェアについて、社内における利用可能期間(5年)に基づき定額法を採用しております。
- (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。

### 2. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金 — 債権の貸倒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、当事業年度に対応する賞与支給見込額を計上しております。
- (3) メンテナンス引当金 — レンタル契約のメンテナンス特約に係るランプ寿命前での全数交換費用見込額を計上しております。

### 3. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

- (1) 消費税の会計処理  
税抜方式によっております。

(関連当事者との取引に関する注記)

#### 1. 親会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有割合	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社	株式会社遠藤照明	被所有 直接 100%	製品の購入	4,708	買掛金	335

#### (1) 取引条件及び取引条件の決定方針等

製品の購入価格については、両社間で合意された取引価格設定基準に基づき決定しております。