

(第13期)

貸借対照表

(単位:百万円)

	前事業年度 (平成29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	723	650
受取手形及び売掛金	1,837	1,312
製品	2	5
商品	39	98
貯蔵品	18	28
繰延税金資産	37	38
その他	88	329
貸倒引当金	△19	△16
流動資産合計	2,728	2,446
固定資産		
有形固定資産		
工具器具備品	14,406	16,372
減価償却累計額	△5,545	△7,638
工具器具備品(純額)	8,860	8,734
リース資産	985	1,388
減価償却累計額	△735	△812
リース資産(純額)	250	575
建設仮勘定	480	399
有形固定資産合計	9,590	9,709
無形固定資産		
ソフトウェア	2	1
無形固定資産合計	2	1
投資その他の資産		
投資有価証券	23	28
繰延税金資産	426	628
その他	6	43
貸倒引当金	-	-
投資その他の資産合計	455	700
固定資産合計	10,048	10,410
資産合計	12,777	12,857

(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29年3月31日)	当事業年度 (平成30年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	577	561
短期借入金	900	300
1年内返済予定の長期借入金	2,455	3,014
リース債務	141	187
未払法人税等	158	184
賞与引当金	34	36
その他	217	367
流動負債合計	4,484	4,651
固定負債		
長期借入金	4,928	4,143
リース債務	134	405
長期預り保証金	434	436
メンテナンス引当金	6	-
その他	-	66
固定負債合計	5,503	5,052
負債合計	9,988	9,704
純資産の部		
株主資本		
資本金	100	100
利益剰余金	2,686	3,046
株主資本合計	2,786	3,146
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	2	6
その他の包括利益累計額合計	2	6
純資産合計	2,789	3,153
負債純資産合計	12,777	12,857

(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%	物品の購入	4,405	買掛金	410

(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。