

(第11期)

## 貸借対照表

(単位:百万円)

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,454	930
受取手形及び売掛金	2,375	2,235
製品	4	5
商品	193	161
貯蔵品	16	22
繰延税金資産	45	26
その他	149	22
貸倒引当金	△12	-
流動資産合計	4,226	3,405
固定資産		
有形固定資産		
工具器具備品	8,902	11,736
減価償却累計額	△2,260	△3,604
工具器具備品(純額)	6,642	8,132
リース資産	1,091	989
減価償却累計額	△509	△618
リース資産(純額)	582	370
建設仮勘定	803	365
有形固定資産合計	8,028	8,869
無形固定資産		
ソフトウェア	6	3
無形固定資産合計	6	3
投資その他の資産		
投資有価証券	21	21
繰延税金資産	83	257
その他	22	6
貸倒引当金	△17	-
投資その他の資産合計	110	284
固定資産合計	8,145	9,157
資産合計	12,372	12,562

(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27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	830	666
短期借入金	0	900
1年内返済予定の長期借入金	1,969	2,222
リース債務	168	163
未払法人税等	262	134
賞与引当金	31	30
その他	171	200
流動負債合計	3,436	4,318
固定負債		
長期借入金	5,824	5,136
リース債務	438	262
長期預り保証金	326	388
メンテナンス引当金	8	8
固定負債合計	6,598	5,795
負債合計	10,034	10,113
純資産の部		
株主資本		
資本金	100	100
利益剰余金	2,235	2,346
株主資本合計	2,335	2,446
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	1	2
その他の包括利益累計額合計	1	2
純資産合計	2,337	2,448
負債純資産合計	12,372	12,562

(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。

(表示方法の変更に関する注記)

#### 1. 貸借対照表関係

「流動資産」の「貯蔵品」に含めていた資産の一部について、当事業年度より保有目的を明らかにし、「流動資産」の「商品」または「有形固定資産」の「建設仮勘定」として掲記しております。  
なお前事業年度の「流動資産」の「貯蔵品」に含まれる「商品」および「建設仮勘定」の金額は、それぞれ 193百万円、803百万円であります。

(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	5,763	買掛金	424

#### (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。