

# 貸借対照表

(2019年3月31日現在)

[千円未満切り捨て]

資 産 の 部		負 債 及 び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
<b>流 動 資 産</b>	<b>14,821,316</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>10,449,390</b>
現金及び預金	140	買掛金	3,692,363
受取手形	368,648	未払金	4,136,469
売掛金	6,739,416	賞与引当金	1,083,330
商品評価引当金	149,506	未払法人税等	298,588
仕掛品	179,920	未払消費税	330,936
前渡金	6,614	未払費用	160,837
前払費用	570,957	前受金	4,032
未収入金	428,691	預り金	107,963
預け金	6,363,368	前受収益	634,867
繰延税金資産	-	リース債務	-
短期債権	42,765	資産除去債務	-
その他の他	-	<b>固 定 負 債</b>	<b>1,060,692</b>
貸倒引当金	△ 28,714	リース債務	-
<b>固 定 資 産</b>	<b>3,818,023</b>	退職給付引当金	1,058,767
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>2,033,732</b>	役員退職慰労引当金	1,925
建物	1,456,064	<b>負 債 計</b>	<b>11,510,083</b>
構築物	21,504	(純資産の部)	
器具備品	184,326	<b>株 主 資 本</b>	<b>6,527,733</b>
リース資産	-	資本金	450,000
土地	345,848	資本剰余金	496,760
建設仮勘定	25,989	資本準備金	496,760
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>262,461</b>	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>5,580,973</b>
ソフトウェア	175,383	利益準備金	35,000
ソフトウェア仮勘定	87,077	その他利益剰余金	5,545,973
その他	0	(うち当期純利益)	3,097,084
<b>投 資 そ の 他 の 資 産</b>	<b>1,521,829</b>	<b>自 己 株 式</b>	<b>-</b>
投資有価証券	1,005,652	<b>評 価 ・ 換 算 差 額 等</b>	<b>601,523</b>
長期貸付金	3,307	その他有価証券評価差額金	601,523
入会金	6,050	<b>繰 延 ヘ ッ ジ 損 益</b>	<b>-</b>
繰延税金資産	504,885	<b>純 資 産 計</b>	<b>7,129,256</b>
保証金等	4,683		
貸倒引当金	△ 2,750		
<b>資 産 合 計</b>	<b>18,639,340</b>	<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	<b>18,639,340</b>

# 個別注記表

## 注記事項

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準および評価方法

- ①子会社株式および関連会社株式 移動平均法に基づく原価法
- ②その他有価証券 時価のあるもの 期末日の市場価格等に基づく時価法  
(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法に基づき算定)
- 時価のないもの 移動平均法に基づく原価法
- ③デリバティブの評価基準および評価方法 時価法
- ④たな卸資産の評価基準および評価方法  
製品----先入先出法による低価法 (輸出入商品については個別法)  
仕掛品---個別法による低価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産 1998年4月1日以降に取得した建物 (附属設備を除く) 及び2016年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物。  
また2010年度に開設した豊通シスコムデータセンターに所在する有形固定資産...定額法
- その他...定率法  
尚、2012年4月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

- ②無形固定資産 ...定額法

#### (3) 外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、事業年度末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

#### (4) 引当金の計上基準

- ①商品評価引当金 長期保有在庫において、1年以上2年未満は50%、2年以上3年未満は75%、3年以上は100%の引当金を計上しております。
- ②貸倒引当金 一般債権については貸倒実績率等により、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。
- ③役員賞与引当金 役員賞与の支出に備えて、支給見込み額のうち当事業年度に負担する額を計上しております。
- ④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および年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。
- ⑤役員退職慰労引当金 取締役等の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

#### (5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

#### (6) 収益及び費用の計上基準

受注製作のソフトウェアに係る収益の計上基準は、当期末までの進捗部分について成果の現実性が認められる場合については工事進行基準を適用しております。

なお、工事進行基準を適用する工事の当期末における進捗度の見積りは、原価比例法を採用しております。

#### (7) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。