

貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	1,185,346	流動負債	912,709
現金預金	311,201	買掛金	428,793
売掛金	345,352	短期借入金	158,712
商品	496,057	未払金	80,249
貯蔵品	1,821	未払法人税等	605
未収入金	306	未払消費税等	26,358
前渡金	173	未払費用	17,517
前払費用	10,783	預り金	1,335
繰延税金資産	17,369	仮受金	450
未収還付法人税	2,122	前受金	5,659
その他	159	一年内返済予定長期借入金	174,111
固定資産	106,388	ポイント引当金	9,681
有形固定資産	11,395	短期リース債務	851
建物附属設備	10,982	一年以内履行資産除去債務	8,384
車両運搬具	4,796		
工具器具備品	21,254	固定負債	262,535
リース資産	4,245	長期借入金	260,734
減価償却累計額	△29,883	長期リース債務	1,801
無形固定資産	22,576		
ソフトウェア	5,992		
ソフトウェア仮勘定	15,099	負債合計	1,175,245
商標権	1,484	純資産の部	
投資その他の資産	72,416	株主資本	134,426
敷金	15,077	資本金	219,800
差入保証金	1,600	資本剰余金	176,800
長期貸付金	30,000	資本準備金	176,800
長期前払費用	2,384	利益剰余金	△280,111
子会社株式	7,000	その他利益剰余金	△280,111
繰延税金資産	16,354	繰越利益剰余金	△280,111
		純資産合計	116,488
資産合計	1,291,734	負債・純資産合計	1,291,734

(注) 当期純利益 25,010 千円

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 棚卸資産の評価基準および評価方法

移動平均法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっております。

2. 固定資産の減価償却方法

有形固定資産（リース資産を除く） 定率法

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

リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

ポイント引当金

将来のポイント使用による費用発生に備えるため、期末未使用ポイント残高に過去の使用実績割合等に乗じた金額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。