

第55期 貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

平成28年6月24日

宮崎市大字赤江975番地1

宮崎ビルサービス株式会社

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【資産の部】		【負債の部】	
流動資産	292,138	流動負債	92,739
現金及び預金	137,867	買掛金	3,237
受取手形	3,164	未払金	3,242
売掛金	130,384	未払費用	57,349
未収金	9,711	未払法人税等	244
貯蔵品	5,787	未払事業所税	500
前払費用	2,169	未払消費税	10,225
短期繰延税金資産	3,545	預り金	7,833
その他の流動資産	225	前受金	696
貸倒引当金	△ 717	賞与引当金	9,410
固定資産	79,819	固定負債	46,629
有形固定資産	47,767	退職給付引当金	36,029
建物	11,881	資産除去債務	10,600
建物附属設備	3,927		
構築物	10	負債合計	139,368
機械器具	4,268		
車両運搬具	3,493	【純資産の部】	
什器備品	12,185	株主資本	231,304
土地	12,000	資本金	10,000
建設仮勘定	0	資本剰余金	50,000
無形固定資産	994	資本準備金	50,000
電話加入権	994	利益剰余金	171,304
投資その他の資産	31,057	利益準備金	2,500
投資有価証券	12,393	その他利益剰余金	168,804
出資金	520	繰越利益剰余金	168,804
破産更生債権等	52	評価・換算差額等	1,285
長期繰延税金資産	15,339	有価証券評価差額金	1,285
その他の投資	2,803		
貸倒引当金	△ 52	純資産合計	232,589
資産合計	371,958	負債・純資産合計	371,958

(個別注記表)

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 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って処理し、売却原価は移動平均法により算定している。)
- ② 時 価 の な い も の …… 移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯 蔵 品 …… 最終仕入原価法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有 形 固 定 資 産 …… 定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(付属設備を除く。)は定額法)を採用している。
- ② 無 形 固 定 資 産 …… 定額法を採用している。
なお、自社利用のソフトウェアについては、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いる。

(4) 引当金の計上基準

- ① 貸 倒 引 当 金 …… 売上債権等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については法人税法の規定する繰入率により、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いる。
- ② 賞 与 引 当 金 …… 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準による当事業年度末の負担額を計上している。
- ③ 退 職 給 付 引 当 金 …… 従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上している。
なお、簡便法によって退職給付債務の金額は当期末自己都合要支給額としております。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 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、税抜方式を採用している。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 95,968 千円

(2) 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりである。

建 物	195 千円
土 地	12,000 千円
計	12,195 千円

上記物件について、宮交ホールディングス(株)の金融機関からの借入金12,638,360千円に対し、担保に供している。

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 株式数 (株)	増加株式数 (株)	減少株式数 (株)	当事業年度期末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	700	—	—	700
合 計	700	—	—	700

(2) 剰余金の配当に関する事項

基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌期になるもの
平成28年6月17日開催の第55回定時株主総会において次のとおり付議いたします。

- ・ 配当金の総額 589,890 円
- ・ 1株当たりの配当金額 842円70 銭
- ・ 基準日 平成28年3月31日
- ・ 効力発生日 平成28年6月20日

4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	332,271 円
(2) 1株当たり当期純利益	2,528円9 銭

5. 当期純損益金額	
当期純利益	1,769 千円

6. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。

7. その他の注記

(1) 株主資本等変動計算書に関する注記

株主資本等変動計算書の表示に関する会計基準

「株主資本等変動計算書に関する会計基準」（企業会計基準6号 平成17年12月17日）及び「株主資本等変動計算書に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第9号 平成17年12月27日）を適用している。

(2) 資産除去債務に関する注記

当社は、本社事務所及びその敷地について、土地及び建物所有者との間で不動産賃貸借契約を締結しており賃借期間終了後に既存建物および当社が建築した建物も含めて解体する義務を有しているため、契約及び法律上の義務に関して資産除去債務を計上している。

資産除去債務の見積りにあたり、使用見込期間は契約から5年間、割引率は1.049%を採用している。