

第18期 決算公告

平成25年6月28日

愛媛県西宇和郡伊方町九町
字浦安1番耕地1349番1
伊方サービス株式会社
代表取締役社長 澤田佳孝

貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	1,134,171	流動負債	460,640
現金及び預金	36,589	買掛金	207,601
売掛金	419,681	未払金	33,653
商品	3,827	未払費用	50,969
貯蔵品	1,892	未払法人税等	17,923
前払金	5,053	未払消費税等	21,259
繰延税金資産	67,267	前受金	5,535
未収入金	1,504	預り金	9,285
預け金	591,602	賞与引当金	114,413
その他	9,160		
貸倒引当金	△ 2,407		
固定資産	163,015	固定負債	150,944
有形固定資産	94,137	退職給付引当金	143,699
建物	75,979	役員退職慰労引当金	7,245
構築物	5,555		
機械及び装置	619	負債合計	611,585
工具、器具及び備品	11,983	(純資産の部)	
無形固定資産	683	株主資本	685,601
電話加入権	683	資本金	20,000
投資その他の資産	68,194	利益剰余金	665,601
投資有価証券	3,300	利益準備金	5,000
出資金	10	その他利益剰余金	660,601
繰延税金資産	64,774	事業補償積立金	180,000
その他	110	繰越利益剰余金	480,601
資産合計	1,297,186	純資産合計	685,601
		負債及び純資産合計	1,297,186

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。

個別注記表

〔 平成24年4月1日 から
平成25年3月31日 まで 〕

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券
時価のないもの ----- 移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・貯蔵品 ----- 最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 ----- 定率法

(会計方針の変更)

有形固定資産の減価償却方法の変更

法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成24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方法に変更している。

なお、この変更が損益に与える影響は軽微である。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金 ----- 金銭債権の貸倒れに備えるため、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いる。

(2) 賞与引当金 ----- 従業員の賞与の支給に充てるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上している。

(3) 退職給付引当金 ----- 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。

(4) 役員退職慰労引当 ----- 役員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いる。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) リース取引の処理方法

リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(2) 消費税等の処理方法 ----- 税抜方式によっている。