

貸借対照表

(平成20年11月30日現在)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産	千円 637,713	流 動 負 債	千円 250,720
現金及び預金	332,586	未払金	3,580
営業未収金	291,803	未払費用	194,537
前払費用	7,566	その他	52,603
繰延税金資産	2,777	固 定 負 債	120,000
その他	4,731	長期借入金	120,000
貸倒引当金	△1,751	負 債 合 計	370,720
固 定 資 産	81,850	純 資 産 の 部	
有 形 固 定 資 産	4,190	株 主 資 本	350,382
建物	2,378	資 本 金	100,000
構築物	22	資 本 剰 余 金	31,000
工具、器具及び備品	218	資本準備金	15,000
土地	1,571	その他資本剰余金	16,000
無 形 固 定 資 産	3,174	利 益 剰 余 金	219,382
ソフトウェア	892	利益準備金	14,000
電話加入権	2,282	その他利益剰余金	205,382
投資その他の投資	74,485	任意積立金	40,000
投資有価証券	54,492	繰越利益剰余金	165,382
繰延税金資産	8,623	評 価 ・ 換 算 差 額 等	△1,538
差入保証金	11,369	その他有価証券評価差額金	△1,538
		純 資 産 合 計	348,843
資 産 合 計	719,564	負 債 ・ 純 資 産 合 計	719,564

(注) 記載金額は千円未満切り捨てて表示しております。

個 別 注 記 表

1. 重要な会計方針に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券

 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より算定しております。）

 時価のないもの・・・ 移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・・・ 定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

 建物 3年～47年

 工具器具及び備品 5年～8年

（会計処理の変更）

法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降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。

この変更による損益に与える影響はありません。

無形固定資産・・・・・・・・ 定額法

ただし、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）に基づく定額法を採用しております。

投資その他の資産

 長期前払費用・・・・ 均等償却

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・・・・・・ 債権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定繰入率により、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おります。

(4) 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おります。

(5) ヘッジ会計の方法

①ヘッジ会計の方法…………… 特例処理の要件を満たす金利スワップについて特例処理を採用しております。

②ヘッジ手段とヘッジ対象

・ヘッジ手段…………… 金利スワップ

・ヘッジ対象…………… 短期借入金

③ヘッジ方針…………… 固定金利を市場の実勢金利に合わせて変動化する場合や将来の金利上昇リスクをヘッジするために変動金利を固定化する目的で、「金利スワップ取引」を利用しているのみであり、投機目的の取引は行っておりません。

④ヘッジ有効性評価の方法… 特例処理によっているため、有効性の評価を省略しております。

(6) 消費税等の会計処理方法… 税抜方式を採用しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 支配株主に対する金銭債権・債務

支配株主に対する短期金銭債権	4,132 千円
支配株主に対する長期金銭債権	2,193 千円
支配株主に対する短期金銭債務	53 千円
支配株主に対する長期金銭債務	120,000 千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 11,152 千円

3. 損益計算書に関する注記

支配株主との取引高	営業収益	77,189 千円
	営業費用	94,129 千円
	営業取引以外の取引高	1,804 千円

4. 株主資本等変動書に関する注記

当期期末発行済株式数 2,220,000 株

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	157円14銭
(2) 1株当たり当期純利益	7円45銭