

## 貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
<b>動 資 産</b>	<b>688,516</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>1,289,822</b>
現金及び預金	429,455	買掛金	87,795
売掛金	49,887	短期借入金	800,000
商品	13,751	未払金	173,379
貯蔵品	10,043	未払費用	48,944
前渡金	420	未払法人税等	2,005
前払費用	30,460	前受金	2,014
未収入金	18,475	預り金	6,787
前払費用	4,010	1年以内返済長期借入金	147,608
繰延税金資産	135,771	1年以内リース債務	21,288
その他	690	<b>固 定 負 債</b>	<b>686,521</b>
貸倒引当金	△ 4,450	長期借入金	658,906
<b>固 定 資 産</b>	<b>1,832,350</b>	その他	27,615
<b>有形固定資産</b>	<b>1,362,556</b>	<b>負 債 合 計</b>	<b>1,976,344</b>
建物	691,052		
構築物	24,805		
リース資産	29,682		
工具器具備品	128,330		
建物附属設備	302,691		
土地	185,993		
<b>無形固定資産</b>	<b>196,441</b>	<b>純 資 産 の 部</b>	
ソフトウェア	6,028	<b>株 主 資 本</b>	<b>544,522</b>
のれん	190,413	<b>資 本 金</b>	<b>70,000</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>273,352</b>	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>474,523</b>
敷金保証金	164,349	利益準備金	17,500
建設協力金	63,351	別途積立金	900,000
長期繰延税金資産	40,762	繰越利益剰余金	△442,977
その他	4,889		
<b>資 産 合 計</b>	<b>2,520,866</b>	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>544,522</b>
		<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>2,520,866</b>

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・商 品 最終仕入原価法を採用しております。
- ・貯 蔵 品 最終仕入原価法を採用しております。

#### (2) 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（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、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	7～39年
建物附属設備	6～17年
構築物	10～20年
工具器具備品	2～10年

##### ② 無形固定資産

定額法を採用しております。

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）に基づいております。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ① 貸倒引当金

売上債権等の貸倒損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上することとしております。

##### ② 賞与引当金

従業員に支給する賞与の支出に充てるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

#### (4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 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) 有形固定資産の減価償却累計額

1,030,123千円

#### (2) 関係会社に対する金銭債権、債務は次のとおりであります。

##### ① 短期金銭債権

4,167千円

##### ② 短期金銭債務

862,098千円

### 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	前事業年度末の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
普通株式	44,510株	—	—	44,510株

### 4. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因の内訳

繰延税金資産

貸倒引当金	2,203千円
一括償却資産	4,986千円
減損損失	7,675千円
資産除去債務	27,220千円
繰越欠損金	169,372千円
その他	2,175千円
小計	213,633千円
評価性引当額	△37,099千円
繰延税金資産合計	176,534千円

## 5. 関連当事者との取引に関する注記

### (1) 親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	㈱ M C J	被所有直接99.9(%)	資金の借入	資金の借入	800,000	短期借入金	800,000
			経営指導料	経営指導	20,700	未払金	6,115
			業務委託料	業務委託	13,800		
			借入利息の支払	借入利息の支払	3,989	前払利息	4,010

### (2) 同一の親会社を持つ会社等及びその他の関係会社の子会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社の子会社	㈱マスコンピュータ	-	仕入先	店舗備品仕入	38,899	未払金	39,250
親会社の子会社	㈱ネットコム	-	仕入先	店舗備品仕入	15,801	未払金	10,136
親会社の子会社	テックポイント㈱	-	仕入先	店舗備品仕入	4,930	未払金	5,176

#### (注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

取引については市場価格等を勘案して交渉の上、価格を決定しております。

上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まず、期末残高には消費税等を含んでおります。

## 6. 1株当たり情報に関する注記

- |                |            |
|----------------|------------|
| (1) 1株当たり純資産額  | 12,233円70銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 2,933円79銭  |

## 7. 当期純利益金額

当期純利益は130,583千円であります。

以上