

## 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	
<b>流 動 資 産</b>	<b>569,873</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>1,228,395</b>
現金及び預金	212,038	買掛金	62,450
売掛金	37,856	短期借入金	500,000
商品	14,196	未払金	134,349
貯蔵品	12,899	未払費用	65,186
前払費用	51,656	前受金	1,402
短期貸付金	410,000	預り金	4,848
未収入金	18,048	前受利息	0
前払利息	2,574	未払法人税等	31,782
繰延税金資産	2,026	未払事業所税等	5,820
貸倒引当金	▲191,421	1年以内返済長期借入金	379,160
		未払消費税等	32,326
<b>固 定 資 産</b>	<b>1,640,690</b>	1年以内リース債務	11,067
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>1,317,803</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>436,555</b>
建物	776,021	長期借入金	421,938
構築物	17,091	その他	14,617
リース資産	13,316	<b>負 債 合 計</b>	<b>1,664,951</b>
工具器具備品	99,836		
建物附属設備	225,544		
土地	185,993		
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>23,365</b>	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	12,298	<b>株 主 資 本</b>	<b>545,612</b>
のれん	11,067	<b>資 本 金</b>	<b>70,000</b>
<b>投 資 そ の 他 の 資 産</b>	<b>299,521</b>	利益準備金	17,500
敷金保証金	135,915	別途積立金	900,000
建設協力金	50,912	繰越利益剰余金	▲441,887
長期繰延税金資産	112,596		
その他	97	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>545,612</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>2,210,564</b>	<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>2,210,564</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

1,211,877千円

#### (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 5,526千円
- ② 短期金銭債務 507,583千円

### 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	66,940千円
一括償却資産	1,606千円
減損損失	24,217千円
資産除去債務	60,515千円
その他	28,723千円
小計	182,002千円
評価性引当額	△67,379千円
繰延税金資産合計	114,622千円

## 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	㈱MCJ	被所有直接99.9(%)	資金の借入	資金の借入	500,000	短期借入金	500,000
			経営指導料	経営指導	41,400	未払金	7,246
			業務委託料	業務委託	42,000		
			借入利息の支払	借入利息の支払	4,642	前払利息	2,506

### (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	㈱マスコピューター	-	仕入先	店舗備品仕入	1,527	未払金	71
親会社の子会社	㈱ユニットコム	-	仕入先	店舗備品仕入	4,278	未払金	265
親会社の子会社	㈱アエート	-	仕入先	店舗備品仕入	950	未払金	0
親会社の子会社	㈱クワイッド	-	仕入先	店舗備品仕入	0	未払金	0

#### (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 12,258円18銭  
 (2) 1株当たり当期純利益 2,322円10銭

## 7. 当期純利益金額

当期純利益は103,356千円であります。

以上