

貸借対照表

(平成30年6月30日 現在)

(単位 円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	784,444,505	流動負債	540,938,742
現金及び預金	579,769,374	買掛金	14,020,893
売掛金	152,945,240	リース債務	632,853
前払費用	22,079,049	未払金	142,843,595
立替金	337,024	未払法人税等	84,913,000
繰延税金資産	29,313,418	未払消費税等	53,761,000
その他	400	未払費用	4,642,459
固定資産	25,506,943	前受金	5,899,833
有形固定資産	10,411,821	預り金	840,007
工具、器具及び備品	24,689,809	前受収益	158,030,032
減価償却累計額	△ 14,277,988	賞与引当金	50,487,175
無形固定資産	12,295,568	役員賞与引当金	24,867,895
ソフトウェア	12,295,568	固定負債	1,359,421
投資その他の資産	2,799,554	リース債務	1,359,421
繰延税金資産	2,799,554	負債合計	542,298,163
		(純資産の部)	
		株主資本	267,653,285
		資本金	100,000,000
		資本剰余金	100,000,000
		資本準備金	100,000,000
		利益剰余金	67,653,285
		その他利益剰余金	67,653,285
		繰越利益剰余金	67,653,285
		純資産合計	267,653,285
資産合計	809,951,448	負債純資産合計	809,951,448

個別注記表

(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

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 仕掛品 個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）
なお、当事業年度末の仕掛品の残高はありません。

2. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産 主として定率法
(リース資産を除く) (主たる耐用年数)
工具、器具及び備品 5年から10年
- (2) 無形固定資産 定額法
自社利用のソフトウェア 耐用年数については、社内における利用可能期間(5年)
- (3) リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

3. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、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おります。
なお、当事業年度末の貸倒引当金の残高はありません。
- (2) 受注損失引当金 受注契約に係る案件のうち、当事業年度末時点で将来の損失が見込まれ、かつ当該損失額を合理的に見積ることが可能なものについて、将来の損失に備えるため、その損失見込額を計上しております。
なお、当事業年度末の受注損失引当金の残高はありません。
- (3) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額に基づき当事業年度負担額を計上しております。
- (4) 役員賞与引当金 役員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額に基づき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事項

- 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。

(貸借対照表に関する注記)

関係会社に対する金銭債権及び債務

短期金銭債権	30,424,124 円
短期金銭債務	136,280,616 円

(損益計算書に関する注記)

関係会社との取引高

営業取引による取引高	445,154,938 円
営業取引以外の取引高	－円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当事業年度末の発行済株式の種類及び総数

普通株式	4,000 株
------	---------

2. 自己株式の数に関する事項

普通株式	－株
------	----

3. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(2) 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

決議予定	株式の種類	配当の原資	配当金の総額(円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成30年8月24日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	67,653,285	16,913	平成30年6月30日	平成30年8月28日

(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別の内訳

繰延税金資産（流動）

未払事業税	7,681,830 円
未払事業所税	343,496 円
賞与引当金	20,840,812 円
役員賞与引当金	447,280 円
繰延税金資産（流動） 計	<u>29,313,418 円</u>

繰延税金資産（固定）

減価償却費損金算入限度超過額	<u>2,799,554 円</u>
繰延税金資産（固定） 計	<u>2,799,554 円</u>

(関連当事者との取引に関する注記)

親会社

(単位：円)

会社等の名称	議決権等の 所有割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
株式会社アバント (東京証券取引所市場 第一部上場)	直接 100%	経営管理及び事務委託 経理業務の受託 役員の兼任	経営管理料 設備利用料 経理業務の受託	123,750,000 3,162,000 38,800,000	未払金	45,007,920

取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 設備利用料は、総原価を基準として決定しております。
2. 経営管理料は、固定分として123,750,000円を支払っております。
3. 経理業務の受託の取引条件は、発生コスト等を勘案の上、適正に決定しております。

(1株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額 66,913円32銭
2. 1株当たり当期純利益 24,353円74銭

(その他の注記)

記載金額は単位未満を切捨てて表示しております。