

第34期 決算公告

株式会社ITBガイアレック

貸借対照表

平成30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	2,543,548	流動負債	1,672,926
現金及び預金	25,533	営業未払金	1,289,864
営業未収金	424,833	リース債務	747
棚卸資産	30,495	未払金	49,621
営業前払金	104,071	未払費用	51,881
前払金	4,371	未払法人税等	11,235
前払費用	14,246	未払消費税等	5,632
繰延税金資産	20,792	営業前受金	255,035
短期貸付金	1,917,084	預り金	8,907
その他	2,119		
		固定負債	164,441
固定資産	162,880	リース債務	3,051
有形固定資産	33,354	退職給付引当金	140,402
建物附属設備	10,356	役員退職慰労引当金	19,230
器具備品	19,199	その他	1,757
リース資産	3,799		
無形固定資産	7,980	負債合計	1,837,368
ソフトウェア	7,528	純 資 産 の 部	
電話加入権	366	株主資本	869,060
商標権	86	資本金	100,000
投資その他の資産	121,544	資本剰余金	163,740
投資有価証券	15,000	資本準備金	103,740
差入保証金	50,083	その他資本剰余金	60,000
長期前払費用	1,015	利益剰余金	605,319
繰延税金資産	55,229	利益準備金	25,000
その他	216	その他利益剰余金	580,319
		別途積立金	452,000
		繰越利益剰余金	128,319
		(うち当期純利益)	(137,682)
		純資産合計	869,060
資産合計	2,706,428	負債・純資産合計	2,706,428

個 別 注 記 表

【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を適用しております。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を適用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産・・・・・・・・定率法を適用しております。

(リース資産以外) ただし、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物は、定額法を適用しております。

(2) 無形固定資産・・・・・・・・定額法を適用しております。

なお、ソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5 年）に基づく定額法を適用しております。

(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を適用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金・・・・・・・・従業員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（自己都合退職金要支給額）を計上しております。

(2) 役員退職慰労引当金・・・・・・・・役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給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・・・税抜方式によっております。