

第24期

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

貸借対照表および損益計算書

愛媛県松山市大可賀2丁目1番28号

愛媛エフ・エー・ゼット株式会社

貸借対照表

(平成29年 3月31日現在)

愛媛エフ・イー・ゼット株式会社

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	786,495	流動負債	208,570
現金及び預金	730,339	前受金	72,629
売掛金	13,131	賞与引当金	4,936
商品	1,433	未払金	45,623
貯蔵品	32	未払法人税等	16,853
前払費用	1,652	未払消費税等	7,233
繰延税金資産	4,658	預り金	506
未収入金	35,198	未払費用	2,252
仮払金	50	リース債務	635
		1年以内返済予定の長期借入金	57,900
固定資産	3,698,713	固定負債	701,121
有形固定資産	3,617,641	長期借入金	540,300
建物	2,434,560	退職給付引当金	30,696
構築物	3,720	役員退職慰労引当金	4,767
機械及び装置	7,649	繰延税金負債	3,898
車両運搬具	0	リース債務	211
工具、器具及び備品	8,171	長期預り金	121,247
土地	1,162,733		
リース資産	806	負債合計	909,691
無形固定資産	9,405	(純資産の部)	
ソフトウェア	8,095	株主資本	3,575,516
電話加入権	1,310	資本金	3,427,000
投資その他の資産	71,666	利益剰余金	148,516
投資有価証券	70,539	その他利益剰余金	148,516
出資金	5	固定資産圧縮積立金	118,730
長期前払費用	1,122	繰越利益剰余金	29,786
		純資産合計	3,575,516
資産合計	4,485,208	負債及び純資産合計	4,485,208

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。

損益計算書

〔 平成28年4月 1日から
平成29年3月31日まで 〕

愛媛エフ・エー・ゼット株式会社

(単位:千円)

科 目	金 額	
売 上 高		715,066
売 上 原 価		619,286
売 上 総 利 益		95,780
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		46,872
営 業 利 益		48,907
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	8	
有 価 証 券 利 息	108	
受 取 配 当 金	0	
受 取 補 償 金	474	
役員退職慰労引当金戻入額	531	
雑 収 益	228	1,351
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	12,287	
有 価 証 券 評 価 損	780	
雑 損 失	69	13,138
経 常 利 益		37,120
税 引 前 当 期 純 利 益		37,120
法人税、住民税及び事業税	19,503	
法人税等調整額	△ 5,262	14,240
当 期 純 利 益		22,880

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。

個別注記表

〔平成28年4月 1日から
平成29年3月31日まで〕

I. 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

満期保有目的有価証券・・・償却原価法

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

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商 品・・・・・・・・・・・・移動平均法による原価法

貯蔵品・・・・・・・・・・・・移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産・・・・・・・・・・定額法

(2) 無形固定資産・・・・・・・・・・定額法

(3) リース資産・・・・・・・・・・・・リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金・・・・・・・・・・・・従業員への賞与の支給に充てるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上している。

(2) 退職給付引当金・・・・・・・・・・従業員への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見込額に基づき計上している。

(3) 役員退職慰労引当金・・・・・・・・役員への退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく当事業年度末要支給額を計上している。

4. 消費税等の会計処理の方法

税抜方式によっている。

II. 貸借対照表に関する注記

1. 担保に供している資産及び担保に係る債務

(1) 担保に供している資産

土地	1, 162, 733千円
建物	1, 928, 087千円

(2) 担保に係る債務

1年以内返済予定の長期借入金	57, 900千円
長期借入金	540, 300千円

2. 資産に係る減価償却累計額

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	5, 575, 177千円
(2) 無形固定資産の減価償却累計額	12, 143千円

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末日における発行済株式の種類及び数

普通株式 68, 540 株

IV. 税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産の発生の主な要因

賞与引当金引当額の否認等に起因するものである。

2. 繰延税金負債の発生の主な要因

固定資産圧縮積立金に起因するものである。

V. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、事務機器等の一部については、所有権移転外ファイナンスリース契約により使用している。

VI. 金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

資金運用については、流動性のある預金及び満期保有目的の社債（投資有価証券）で運用し、資金調達については主に設備投資資金であり、すべて銀行借入金である。

その他の有価証券（投資有価証券）は、業務上の関係を有する企業の株式であり定期的に発行体の財務状況を把握し、計算書類に反映している。なお、当期において、当該有価証券を780千円減損している。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成29年3月31日（当期の決算日）現在の貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については次のとおりである。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれていない。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額(*)	時価	差額
(1) 現金及び預金	730,339	730,339	0
(2) 売掛金	13,131	13,131	0
(3) 投資有価証券(満期保有目的有価証券)	70,000	67,758	△ 2,242
(4) 長期借入金(1年以内含む)	(598,200)	(622,283)	24,083

*負債に計上しているものについては、()で示している。

(注1) 金融商品の時価の算定に関する事項

(1) 現金及び預金 (2) 売掛金

これらは、短期間で決済されるため時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価格によっている。

(3) 投資有価証券（満期保有目的有価証券）

満期保有目的の社債であり、時価については、社債販売会社による評価用参考価格によっている。なお、当社債は満期償還時において額面金額（貸借対象表計上額）で償還されるものである。

(4) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっている。

時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位；千円)

	貸借対照表計上額
投資有価証券(その他有価証券)	539
出 資 金	5

(注) これらについては、市場価格が無く、かつ将来キャッシュフローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難であると認められるものである。

VII. 賃貸等不動産に関する注記

1. 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社は、松山市内において、賃貸用の倉庫等を有している。

2. 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位；千円)

	貸借対照表計上額	時価
土 地	1,162,733	1,097,590
建 物	2,434,560	2,434,560

(注) 土地の時価については、固定資産税評価額により算定している。

建物の時価については、見積りが困難であるため簿価を引用している。

VIII. 関連当事者との取引に関する注記

1. 主要株主

(単位:千円)

属性	会社等の名称	議決権等の 所有（被所有） 割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
			役員の 兼務など	事業上の関係				
主要株主	愛媛県知事 中村 時広	被所有 直接27.3%	兼任1名	業務の受託	指定管理業務 の受託(注1)	108,226	売掛金	-

2. 役員

(単位:千円)

属性	会社等の名称	議決権等の 所有(被所有) 割合	関係内容	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
			事業上の関係				
役員	(株)伊予銀行 取締役頭取 大塚 岩男	被所有 直接3.0%	設備投資資金 の借入	設備資金等 の借入	-	1年以内 返済予定の 長期借入金	31,590
						長期借入金	294,630
				利息の支払 (注2)	6,701	-	-
役員	(株)愛媛銀行 頭取 本田 元広	被所有 直接3.0%	設備投資資金 の借入	設備資金等 の借入	-	1年以内 返済予定の 長期借入金	21,060
						長期借入金	196,420
				利息の支払 (注2)	4,467	-	-
役員	愛媛信用金庫 理事長 弓山 慎也	被所有 直接1.8%	設備投資資金 の借入	設備資金等 の借入	-	1年以内 返済予定の 長期借入金	5,250
						長期借入金	49,250
				利息の支払 (注2)	1,118	-	-

取引条件及び取引条件の決定方針

(注1) 価格等の取引条件は、当社が事業計画および希望価格を提示し、価格交渉の上で決定している。

(注2) 支払利息については、借入時の市場金利を勘案して利率を合理的に決定している。

前記の金額のうち、取引金額には消費税が含まれておらず、期末残高のうち売掛金には消費税が含まれている。

IX. 1株あたり情報に関する注記

1. 1株あたり純資産額 **52,166円86銭**
2. 1株あたり当期純利益 **333円82銭**