

平成29年6月30日

東京都台東区蔵前二丁目17番4号
JFEコムサービス株式会社
代表取締役社長 國安 誠

第32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

貸 借 対 照 表 ————— 2 ページ

個 別 注 記 表 ————— 3 ページ

(表紙を含み全3ページ)

第32期 貸借対照表

(平成29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	2,564,401	流動負債	1,116,979
現金及び預金	101,020	買掛金	643,802
預け金	1,100,000	未払金	63,603
受取手形	1,349	未払費用	174,624
売掛金	1,121,319	未払法人税等	34,729
商品	99,311	未払消費税等	26,183
仕掛品	21,169	前受金	3,998
貯蔵品	36	預り金	24,292
前払費用	24,296	賞与引当金	145,747
繰延税金資産	74,811		
立替金	6,605		
未収入金	14,947	固定負債	567,357
仮払金	2	退職給付引当金	505,966
貸倒引当金	△ 464	その他固定負債	61,391
固定資産	465,302		
有形固定資産	65,445		
建物付属設備	7,694	負 債 合 計	1,684,337
工具器具備品	57,751	(純 資 産 の 部)	
無形固定資産	66,807	株主資本	1,343,988
ソフトウェア	66,794	資本金	200,000
その他無形固定資産	13	資本剰余金	154,681
投資その他の資産	333,050	資本準備金	154,681
投資有価証券	2,754	利益剰余金	989,308
長期前払費用	67,935	利益準備金	1,333
繰延税金資産	173,004	その他利益剰余金	987,974
長期未収入金	3,249	繰越利益剰余金	987,974
加入金敷金保証金	86,987	評価・換算差額等	1,378
会員権	5,456	その他有価証券評価差額金	1,378
貸倒引当金	△ 6,335	純 資 産 合 計	1,345,366
資 産 合 計	3,029,703	負債・純資産合計	3,029,703

(注) 金額表示については、千円未満の端数を四捨五入しております。

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産

個別法による原価法（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る算定）

2. 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産（リース資産を除く）

定率法

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については、定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法

ただし、無形固定資産のソフトウェアのうち自社利用分については社内における利用可能期間（５年）に基づく定額法によっております。また、市場販売目的のソフトウェアについては販売可能な見込み有効期間（３年内）に基づく定額法によっております。

(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採用しております。

(4)長期前払費用

均等償却

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れ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。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため、支給対象期間に対応する支給見込額を計上しております。

(3)退職給付引当金

従業員の退職金の支払に備えるため、自己都合退職による期末要支給額の100%を計上しております。

4. 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当期末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事契約については工事進行基準を適用し、その他の工事契約については、工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準を適用する工事の当期末における進捗度の見積りは、原価比例法によっております。

5. 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

Ⅱ. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

当期末発行済株式数

4,000株

全て普通株式である。

2. 事業年度中に行った配当に関する事項

配当の総額

46,000千円