

貸借対照表

平成 25 年 5 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】 | [293,562] | 【流動負債】 | [161,787] |
| 現金及び預金 | 9,085 | 買掛金 | 6,510 |
| 貯蔵品 | 4,503 | 1年内返済予定の 関係会社長期借入金 | 23,700 |
| リース投資資産 | 274,860 | リース債務 | 7,922 |
| 未収収益 | 4,168 | 未払費用 | 146 |
| 繰延税金資産 | 88 | 未払法人税等 | 2,030 |
| 未収消費税等 | 2,590 | 前受金 | 121,461 |
| 貸倒引当金 | △ 1,733 | その他 | 16 |
| 【固定資産】 | [4,903] | 【固定負債】 | [116,884] |
| (投資その他の資産) | 4,903 | 関係会社長期借入金 | 116,884 |
| 長期未収入金 | 10,180 | 負債合計 | 278,671 |
| 繰延税金資産 | 2,022 | (純資産の部) | |
| 貸倒引当金 | △ 7,300 | 【株主資本】 | [19,794] |
| | | 資本金 | 20,000 |
| | | 利益剰余金 | △ 205 |
| | | その他利益剰余金 | △ 205 |
| | | 繰越利益剰余金 | △ 205 |
| | | 純資産合計 | 19,794 |
| 資産合計 | 298,465 | 負債・純資産合計 | 298,465 |

【 重要な会計方針 】

1 . 引当金の計上基準

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 . 収益及び費用の計上基準

ファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準
リース料受取時に売上高と売上原価を計上する方法を採用しております。

3 . 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 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用しております。

【 株主資本等変動計算書に関する注記 】

発行済株式の種類及び総数

| 株式の種類 | 前事業年度末 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 株式数 |
|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 普通株式 | 400 株 | - 株 | - 株 | 400 株 |

【 当期純損益金額 】

当期純損失 639 千円