

## 貸借対照表

(平成 28 年 12 月 31 日 現在)

株式会社トーセツ

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
I 流動資産	219,568	I 流動負債	51,922
現金及び預金	122,588	買掛金	6,201
施設管理売掛金	43,321	施設未払金	1,922
完成工事未収入金	51,622	工事未払金	6,879
未収入金	345	未払金	17,299
繰延税金資産	1,002	未払法人税等	11,297
立替金	69	未払消費税等	4,276
仮払金	200	預り金	4,044
前払費用	420		
		II 固定負債	340
II 固定資産	2,747	繰延税金負債	340
1.有形固定資産	0		
工具器具及び備品	0	負債合計	52,262
2.無形固定資産	247	(純資産の部)	
電話加入権	247	I 株主資本	169,297
		1.資本金	10,000
3.投資その他の資産	2,499	2.利益剰余金	159,297
投資有価証券	1,751	利益準備金	2,500
出資金	10	その他利益剰余金	156,797
敷金	510	別途積立金	2,000
長期差入保証金	228	繰越利益剰余金	154,797
		II 評価・換算差額等	756
		其他有価証券評価差額金	756
		純資産合計	170,053
資産合計	222,316	負債・純資産合計	222,316

## 重要な会計方針

### 1. 資産の評価基準および評価方法

#### (1) 有価証券法

##### その他有価証券

時価のあるもの : 決算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) たな卸資産

原材料 : 最終仕入原価法

未成工事支出金 : 個別法による原価法

### 2. 固定資産の減価償却方法

有形固定資産 : 定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備は除く）は定額法

### 3. 引当金の計上基準

#### 貸倒引当金

売上債権等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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

ただし、当期の計上額はありません。

### 4. その他財務諸表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方法

税抜方式によっております。

## 当期純損益

1. 当期純利益は43,736千円であります。
2. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。