

# 貸借対照表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	3,691,427,695	流動負債	3,771,816,276
現金及び預金	65,920,541	営業未払金	1,405,839,591
営業未収金	1,285,596,723	リース債務	1,684,800
棚卸資産	191,918,757	未払金	230,298,012
前払金	154,060,058	未払費用	235,914,317
前払費用	49,625,191	未払法人税等	19,937,700
繰延税金資産	79,726,408	未払消費税等	51,209,533
短期貸付金	1,576,609,611	営業前受金	1,340,356,260
未収金	2,501,213	預り金	482,989,342
立替金	284,257,167	ポイント引当金	3,586,721
その他	1,212,026		
固定資産	2,122,495,498	固定負債	60,220,280
有形固定資産	81,701,910	リース債務	5,616,000
建物附属設備	20,224,382	長期未払金	449,280
器具備品	54,176,728	預り保証金	12,000,000
リース資産	7,300,800	退職給付引当金	27,855,000
無形固定資産	938,062,424	役員退職慰労引当金	14,300,000
商標権	262,500		
ソフトウェア	937,727,924		
電話加入権	72,000		
投資その他の資産	1,102,731,164		
長期貸付金	1,000,000,000		
差入保証金	65,339,504		
長期前払費用	15,847,949		
繰延税金資産	13,443,711		
ゴルフ会員権	8,100,000		
		負債合計	3,832,036,556
		純 資 産 の 部	
		株主資本	1,981,886,637
		資本金	300,000,000
		資本剰余金	32,391,933
		その他資本剰余金	32,391,933
		利益剰余金	1,649,494,704
		利益準備金	25,188,000
		その他利益剰余金	1,624,306,704
		繰越利益剰余金	1,624,306,704
		(内、当期純利益)	81,876,111 )
		純資産合計	1,981,886,637
資産合計	5,813,923,193	負債・純資産合計	5,813,923,193

## 【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

#### 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り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  
(リース資産以外) 定率法を適用しております。  
ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備は、定額法を適用しております。
- (2) 無形固定資産  
(リース資産以外) 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) ポイント引当金 えらべる倶楽部利用者に付与されたポイントの使用による費用発生に備えるため、当事業年度末において将来使用されると見込まれる額を計上しております。
- (2) 退職給付引当金 従業員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（自己都合退職金要支給額）を計上しております。
- (3) 役員退職慰労引当金 役員の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

- (1) 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。
- (2) 連結納税制度 連結納税制度を適用しております。