

貸 借 対 照 表 (決算処理後)

平成30年2月28日 現在

社名：株式会社エミー

(単位：円)

勘定科目	金額	金額 (前年同期)	勘定科目	金額	金額 (前年同期)
流動資産	892,401,822	778,807,592	負債	308,441,005	240,742,524
現金	205,369	39,014	流動負債	242,716,876	222,469,524
当座預金	1,258,767	355,506	支払手形	0	60,000,000
普通預金	58,146,599	25,698,154	買掛金	148,910,166	126,086,832
外貨預金	22,207,432	2,657,983	短期借入金	0	8,004,000
定期預金	524,101,079	423,475,888	未払金	8,295,459	24,778,175
			未払費用	19,829,866	0
			前受金	0	0
(現預金計)	(605,919,246)	(452,226,545)	預り金	3,570,647	2,892,417
			仮受金	3,238	605,600
			仮受消費税等	0	0
受取手形	0	0	未払法人税等	62,107,500	102,500
売掛金	210,233,593	180,426,831			
手形貸付金	0	300,000			
商品	42,508,888	30,109,015			
前払金	0	60,000,000			
仮払金	5,084,257	4,435,763			
前払費用	0	361,000			
未収入金	29,737,838	52,648,438			
仮払消費税等	0	0	固定負債	65,724,129	18,273,000
貸倒引当金	△ 1,082,000	△ 1,700,000	長期借入金	0	12,633,000
			受入保証金	5,251,200	5,640,000
			賞与引当金	28,893,600	0
			繰延税金負債	0	0
			退職給付引当金	31,579,329	0
固定資産	187,492,668	221,123,992			
有形固定資産	36,315,442	43,417,314			
建物	33,108,241	36,320,553	純資産	771,453,485	759,189,060
建物付属設備	2,716,734	6,296,618	株主資本	50,000,000	50,000,000
車輛運搬具	1	1	資本金	40,000,000	40,000,000
工具器具備品	490,466	800,142	資本剰余金	10,000,000	10,000,000
一括償却資産	0	0	資本準備金	10,000,000	10,000,000
			その他資本剰余金		
			利益剰余金	721,453,485	709,189,060
			利益準備金	11,300,000	11,300,000
			その他利益剰余金	710,153,485	697,889,060
無形固定資産	14,965,243	19,545,720	別途積立金	200,000,000	200,000,000
営業権	10,967,742	13,828,891	繰越利益剰余金	510,153,485	497,889,060
電話加入権	9,000	428,328	(当期利益)	(18,264,425)	(62,691,890)
ソフトウェア	3,988,501	5,288,501			
投資その他の資産	136,211,983	158,160,958			
投資有価証券	1,080,000	1,580,000			
出資金	67,971,353	95,849,353			
差入保証金	40,000	40,000			
保険積立金	67,120,630	60,194,208			
長期前払費用	0	497,397			
繰延資産	0	0			
資産合計	1,079,894,490	999,931,584	負債純資産合計	1,079,894,490	999,931,584

(注記事項)

1. 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 移動平均法による原価法

②棚卸資産 商品 個別法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

主として定率法によっている。ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、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によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金 ……債権の貸倒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いる。

②賞与引当金 ……従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上している。

③退職給付引当金……従業員の退職金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している。
また、役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員規程に基づく当期末要支給額を計上している。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理している。

②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によっている。

2. 当期純利益金額 18,264,425 円