

**貸借対照表**

(平成28年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>545,071</b>	<b>流動負債</b>	<b>185,704</b>
現金及び預金	431,640	短期借入金	60,000
売掛金	216	一年以内返済予定長期借入金	19,298
商品	204	一年以内償還予定社債	20,000
オークション未収入金	87,661	オークション未払金	228
未収入金	5,244	未払金	22,614
前払費用	14,404	未払費用	11,433
繰延税金資産	5,639	未払法人税等	26,833
その他流動資産	60	未払消費税等	12,189
		賞与引当金	10,776
		その他流動負債	2,331
<b>固定資産</b>	<b>325,527</b>	<b>固定負債</b>	<b>151,430</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>71,210</b>	長期借入金	21,460
建物	58,669	社債	20,000
構築物	7,993	預り保証金	65,220
車両及び運搬器具	3,504	長期預り金	36,237
工具器具及び備品	1,043	資産除去債務	8,513
<b>無形固定資産</b>	<b>10,738</b>	<b>負債合計</b>	<b>337,135</b>
ソフトウェア	10,738	<b>(純資産の部)</b>	
<b>投資その他の資産</b>	<b>243,578</b>	<b>株主資本</b>	<b>531,103</b>
投資有価証券	8,400	資本金	212,800
関係会社株式	61,537	資本剰余金	202,800
差入保証金	18,751	資本準備金	202,800
建設協力金	20,518	利益剰余金	115,503
繰延税金資産	130,367	その他の利益剰余金	115,503
長期貸付金	399,755	繰越利益剰余金	115,503
貸倒引当金	△395,752	(当期純利益)	(43,039)
		評価・換算差額等	2,360
		有価証券評価差額金	2,360
		<b>純資産合計</b>	<b>533,463</b>
<b>資産合計</b>	<b>870,598</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>870,598</b>

## 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

たな卸資産の評価基準及び評価方法・・・個別法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

### (2) 固定資産の減価償却の方法

①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（建物付属設備を除く）については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	8～10年
構築物	10年
車輛及び運搬器具	2～5年
工具器具及び備品	4～8年

②無形固定資産・・・定額法

ソフトウェア（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。

### (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、以下の方法により計上しております。

- ・一般債権 貸倒実績率法
- ・貸倒懸念債権および破産更生債権等 財務内容評価法

#### ②賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため、支給見込額を期間に応じて計上しております。

### (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

消費税等の会計処理

税抜き方式を採用しております。

## 2. その他の注記

### 決算期変更の注記

当社は親会社である株式会社ユー・エス・エスと決算期を統一するため、平成27年11月30日開催の臨時株主総会において定款一部変更を決議し、平成28年1月以後に開始する事業年度の決算日を12月31日から3月31日に変更しています。よって、当事業年度は平成28年1月1日から平成28年3月31日までの3ヵ月となっています。