第 32 期　決 算 公 告

愛媛県松山市千舟町5丁目6番地1
ひめぎんビジネスサービス株式会社
代表取締役　　吉岡　壽治

貸　借　対　照　表

（平成28年3月31日）　　（単位:円）

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	**【241,433,851】**	**【流動負債】**	**【6,064,101】**
預金	78,536,990	未払金	1,265,889
機械管理預金	225,000	預り金	293,488
定期預金	160,000,000	未払消費税	4,268,400
前払費用	342,692	未払法人税等	125,700
未収還付法人税等	1,850,590	繰延税金負債	110,624
未収還付事業税等	459,100		
未収利息	19,479		
		【固定負債】	**【29,902,571】**
		リース債務	15,023,871
【固定資産】	**【19,831,099】**	退職給付引当金	12,778,700
（有形固定資産）	**(14,477,658)**	役員退職慰労引当金	2,100,000
建物付属設備	231,764	負債の部合計	35,966,672
車輌	750,649		
器具備品	657,057		
リース資産	12,838,188		
（無形固定資産）	**(723,736)**		
電話加入権	723,736	純資産の部	
（投資その他の資産）	**(4,629,705)**	**【株主資本】**	**【225,298,278】**
長期前払費用	92,850	**【資本金】**	**【10,000,000】**
長期繰延税金資産	4,536,855	**【剰余金】**	**【215,298,278】**
		別途積立金	25,000,000
		（その他利益剰余金）	**(190,298,278)**
		繰越利益剰余金	190,298,278
		純資産の部合計	225,298,278
資産の部合計	261,264,950	負債・純資産の部合計	261,264,950

個 別 注 記 表

自　平成２７年４月１日
至　平成２８年３月３１日

ひめぎんビジネスサービス株式会社

１.重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産	定額法 機械及び車輌については、定率法
無形固定資産	定額法
リース資産	定額法

(3) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金	取締役及び監査役の退任による慰労給付に備えるため、役員退職金規程に基づく期末要支給額を計上しています。
退職給付引当金	従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上しています。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

①リース取引の処理方法

ファインス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によって、計上しています。

ただし、平成２０年３月３１日以前の契約については、通常の賃貸借取引に準じじた会計処理によって計上しています。

②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方法によっています。