

第18期 決算公告

千葉県柏市あけぼの二丁目8番24号
株式会社大塚ビジネスサービス

貸借対照表
(平成25年12月31日現在)

(単位:円)

資産の部		負債の部	
【流動資産】	【 242,762,078 】	【流動負債】	【 98,486,559 】
現金及び預金	73,871,613	買掛金	39,866,883
受取手形	6,915,465	リース債務(流動)	6,347,880
売掛金	132,217,235	短期借入金	6,649,000
原材料	482,930	未払金	11,360,360
仕掛品	5,208,583	未払費用	12,725,753
貯蔵品	827,761	未払法人税等	3,612,800
前払費用	6,695,739	未払消費税	8,496,000
立替金	171,673	預り金	9,427,883
仮払税金	78,500		
未収入金	16,662,030	【固定負債】	【 4,595,333 】
繰延税金資産(流動)	533,549	資産除去債務	4,595,333
貸倒引当金(流動)	△ 903,000		
		負債の部合計	103,081,892
【固定資産】	【 53,640,785 】	純資産の部	
(有形固定資産)	(36,223,288)	【株主資本】	【 193,320,971 】
建物付属設備	72,439,817	(資本金)	(50,000,000)
建物付属設備減価償却累計額	△ 64,837,366	資本金	50,000,000
車輛運搬具	7,231,953	(資本剰余金)	(5,500,000)
車輛運搬具減価償却累計額	△ 645,960	資本準備金	5,500,000
工具器具備品	70,957,909	(利益剰余金)	(137,820,971)
工具器具備品減価償却累計額	△ 54,119,065	利益準備金	4,063,700
リース資産	25,980,000	別途積立金	8,000,000
リース資産減価償却累計額	△ 20,784,000	繰越利益剰余金	125,757,271
(無形固定資産)	(5,185,883)	うち当期純利益金額	19,424,944
電話加入権	291,200		
ソフトウェア	4,045,083		
リース資産	849,600		
(投資その他の資産)	(12,231,614)	純資産の部合計	193,320,971
長期前払費用	2,694,688		
差入保証金	7,641,576	負債・純資産の部合計	296,402,863
繰延税金資産(固定)	1,895,350		
資産の部合計	296,402,863		

【個別注記表】

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

仕掛品	／	個別法による原価法
原材料	／	最終仕入原価法による原価法
貯蔵品	／	最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産 (リース資産を除く)	／	定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)については定額法)を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。建物及び構築物 15～50年 その他 4～6年
無形固定資産 (リース資産を除く)	／	ソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を、その他の無形固定資産については、法人税等の規定に基づく定額法を採用しております。
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採用しております。なお、リース取引開始日が平成20年12月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金	／	債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については法人税法に規定する限度額(法定繰入率)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。
-------	---	---

(4) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(5) 会計方針の変更等

会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更 /
当社は法人税法の改正に伴い、平成25年1月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。これによる当事業年度の損益に与える影響は軽微であります。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度の末日における発行済株式の数 普通株式 1,000株

(2) 当事業年度の末日における自己株式の数 —

(3) 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

平成25年3月26日開催の定時株主総会で、次のとおり決議されました。

① 配当金の総額	7,325,000円
② 配当の原資	繰越利益剰余金
③ 1株当たり配当額	7,325円
④ 基準日	平成24年12月31日
⑤ 効力発生日	平成25年3月29日

(4) 当事業年度の末日後に行う剰余金の配当

平成26年3月20日開催の定時株主総会で、次のとおり付議しております。

普通株式の配当に関する事項

① 配当金の総額	5,827,000円
② 配当の原資	繰越利益剰余金
③ 1株当たり配当額	5,827円
④ 基準日	平成25年12月31日
⑤ 効力発生日	平成26年3月24日