

# 株式会社 ジョモサポートシステム

## 貸借対照表

(平成20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	4,257,141,466	流動負債	3,422,808,028
現金及び預金	16,076,780	買掛金	2,873,630,424
代理店勘定預金	27,164,644	未払金	48,717,030
受取手形	329,317,727	未払消費税等	2,501,200
売掛金	3,341,050,942	未払法人税等	13,381,256
商品	96,665,276	未払費用	124,709,231
短期貸付金	391,041,837	預り金	280,704,243
未収入金	37,562,260	預り保険料	27,164,644
繰延税金資産	36,811,000	賞与引当金	52,000,000
貸倒引当金	18,549,000	固定負債	174,155,294
固定資産	745,895,758	退職給付引当金	135,651,324
有形固定資産	294,388,152	役員退職引当金	36,981,000
土地	94,128,757	リ-ス資産減損勘定	1,522,970
建物	125,501,782	負債合計	3,596,963,322
構築物	813,401	(純資産の部)	
工具器具および備品	5,537,620	株主資本	1,406,073,902
リース資産	68,406,592	資本金	100,000,000
無形固定資産	4,553,346	利益剰余金	1,306,073,902
電話加入権	2,325,654	利益準備金	25,000,000
ソフトウェア	2,227,692	その他利益剰余金	1,281,073,902
投資その他の資産	446,954,260	別途積立金	660,000,000
投資有価証券	2,000,000	繰越利益剰余金	621,073,902
関係会社株式	70,000,000		
長期貸付金	7,915,624		
長期前払費用	4,312,750		
繰延税金資産	113,325,000		
その他の投資	249,400,886	純資産合計	1,406,073,902
資産合計	5,003,037,224	負債及び純資産合計	5,003,037,224

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式 . . . . . 移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のないもの . . . . . 移動平均法による原価法

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は収益性の低下による簿価切下げの方法によっています。

商 品 . . . . . 最終仕入原価法

#### (3) 有形固定資産の減価償却方法 . . . 主として定率法

#### (4) 引当金の計上基準

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勘案し、回収不能見込額を計上しています。

賞与引当金 . . . . . 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しています。

退職給付引当金 . . . . . 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務を計上しています。

役員退職引当金 . . . . . 役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規にもとづく要支給額を計上しています。

#### (5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、売買取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

#### (6) 消費税等の会計処理方針 . . . . . 税抜方式

#### 〔会計方針の変更〕

##### 減価償却方法の変更

平成19年度税制改革に伴い、当事業年度より、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については改正後の法人税法に規定する減価償却方法による定額法（又は定率法）を適用しています。

これによる営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響は軽微です。

(追加情報)

平成19年度税制改正において減価償却制度が見直され、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、償却可能限度額まで償却した事業年度等の翌事業年度以降5年間の均等償却による損金参入が可能になったことから、当事業年度より当該規定による減価償却方法を適用しています。

これによる営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響は軽微です。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数

普通株式 . . . . . 200,000株

(2) 剰余金の配当に関する事項

平成19年6月18日の株主総会において、次のとおり決議しています。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額 . . . . . 10,000,000円

1株あたりの金額 . . . . . 50円

基準日 . . . . . 平成19年3月31日

効力発生日 . . . . . 平成19年6月19日

平成20年6月23日の株主総会において、次のとおり決議を予定しています。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額 . . . . . 10,000,000円

配当の原資 . . . . . 利益剰余金

1株あたりの金額 . . . . . 50円

基準日 . . . . . 平成20年3月31日

効力発生日 . . . . . 平成20年6月24日

3. 当期純利益 93,404,290円