

第 45 期決算公告

札幌市中央区北 3 条西 2 丁目 1 番地
株式会社 エイチ・ビー・シー・ビジョン

貸借対照表

(平成 30 年 3 月 31 日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	435,387	流動負債	430,380
現金及び預金	222,254	買掛金	44,847
売掛金	51,908	短期借入金	258,250
前払費用	160,156	未払費用	21,637
その他	1,341	未払法人税等	208
貸倒引当金	△273	未払消費税等	27,674
固定資産	1,150,168	その他	77,763
有形固定資産	1,018,848	固定負債	593,313
建物	699,683	社債	400,000
構築物	169,861	長期借入金	145,000
機械及び装置	3,575	長期未払金	8,732
工具器具及び備品	2,231	預り保証金	33,573
土地	143,497	役員退職慰労引当金	5,725
無形固定資産	1,159	繰延税金負債	282
のれん	984	負債合計	1,023,693
その他	175	純資産の部	
投資その他の資産	130,160	株主資本	558,485
投資有価証券	14,390	資本金	65,250
関係会社株式	29,600	利益剰余金	500,540
敷金保証金	46,988	利益準備金	17,500
積立保険料	29,286	その他の利益剰余金	483,040
長期前払費用	9,894	別途積立金	286,000
		設備拡張積立金	45,000
		繰越利益剰余金	152,040
		自己株式	△7,305
		評価・換算差額等	3,376
		その他有価証券評価差額金	3,376
		純資産合計	561,862
資産合計	1,585,556	負債及び純資産合計	1,585,556

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

□重要な会計方針に関する注記

1. 有価証券の評価基準および評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式……………移動平均法による原価法

(2) その他有価証券……………時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し売却原価は移動平均法により算定)

……………時価のないもの

移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)……定率法。但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(付属設備を除く)は定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)……定額法

(3) 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。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金……………売上債権、貸付金等の債権の貸倒れによる損失に備える為、一般債権については法人税法の規定による法定繰入率により、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 役員退職慰労引当金……………役員退職慰労の支給に備えるため、当事業年度における要支給額を内規に基づき計上しております。

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

(1) 繰延資産の処理方法

社債発行費……………支出時に全額費用として処理しております。

(2) 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

(3) のれんの会計処理方法

5年間で均等償却しております。