

貸借対照表

第33期 2020年3月31日現在

北電情報システムサービス株式会社

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	4,222,618	流動負債	1,589,655
現金及び預金	73,546	買掛金	279,513
受取手形	512	未払金	235,270
売掛金	2,026,408	未払費用	726,122
リース投資資産	33,829	未払法人税等	101,586
商 品	4,780	預 り 金	10,532
貯 蔵 品	3,525	そ の 他	236,629
仕 掛 品	51,521		
前 払 費 用	87	固定負債	1,869,099
短期貸付金	2,014,872	退職給付引当金	1,855,488
そ の 他	13,940	役員退任慰労引当金	13,179
貸倒引当金	△407	預り敷金保証金	432
固定資産	1,612,606		
有形固定資産	486,732	負債合計	3,458,754
建 物	66,336	(純資産の部)	
構 築 物	186	株主資本	2,376,471
通信事業設備	253,402	資 本 金	50,000
工具器具備品	166,806	利 益 剰 余 金	2,326,471
無形固定資産	744	利 益 準 備 金	12,500
電 話 加 入 権	744	その他利益剰余金	2,313,971
投資その他の資産	1,125,129	別 途 積 立 金	560,000
投資有価証券	96,320	繰越利益剰余金	1,753,971
リース投資資産	104,437		
繰延税金資産	856,098		
そ の 他	68,284		
貸倒引当金	△10	純資産合計	2,376,471
資産合計	5,835,225	負債・純資産合計	5,835,225

個別注記表

2019年4月1日から 2020年3月31日まで

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

(イ) 有価証券は時価のない其他有価証券のみで、移動平均法による原価法によっている。

(ロ) たな卸資産(商品、貯蔵品、仕掛品)は、個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価の切下げの方法により算定)によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 …………… 定率法によっている。ただし、2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

(イ) 貸倒引当金 …………… 債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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いる。

(ロ) 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の100%を計上している。

(ハ) 役員退任慰労引当金 …… 役員の退任慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額の100%を計上している。

(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 …… 税抜方式によっている。

(追加情報)

連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い

繰延税金資産は、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」

(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」

(企業会計基準適用指針第28号 平成30年2月16日)第44項の定めを適用せず、改正前の税法の規定に基づき計上している。

2. その他の注記

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。