

## 注 記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商 品 …… 総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法)

原材料 …… 総平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法)

貯 蔵 品 …… 最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法)

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く) …… 定率法(但し、平成10年4月以降に取得した建物(附属設備を除く)については定額法)

主な耐用年数は、以下のとおりである。

建物 17年～47年

無形固定資産(リース資産を除く) …… 定額法

自社利用の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)に基づいている。

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算定する方法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金 …… 従業員の賞与の支給に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上している。

役員退職慰労引当金 …… 役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員規定に基づく期末要支給額を計上している。

#### (4) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

### 2 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 38,402千円

(2) 東郷町に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 10,987 千円

短期金銭債務 13,161 千円

### 3 損益計算書に関する注記

東郷町との取引高

売 上 高 241,869 千円

仕 入 高 187 千円

### 4 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末の発行済株式の数

普 通 株 式 200 株

## 5 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

賞与引当金	3,093 千円
役員退職慰労引当金	707 千円
未払社会保険料否認	433 千円
その他	733 千円
小計	4,968 千円
評価性引当額	△ 729 千円
繰延税金資産合計	4,239 千円

## 6 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

資金運用については、短期的な預金等に限定している。

売掛金は主として行政及びその外郭団体に対するものであり信用リスクは極めて低い。

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

平成27年3月31日(当期の決算日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりである。

(単位:千円)

	貸借対照表 (※)	時価 (※)	差額
(1) 現金・預金	82,596	82,596	-
(2) 売掛金	22,035	22,035	-
(3) 買掛金	(2,655)	(2,655)	-
(4) リース債務	(21,699)	(21,657)	△ 41
(5) 未払金	(11,792)	(11,792)	-
(6) 預り金	(14,785)	(14,785)	-
(7) 未払消費税等	(12,921)	(12,921)	-

(※)負債に計上されているものについては( )で示している。

### (注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

#### ① 現金・預金及び売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっている。

#### ② リース債務

リース債務の時価については元利金の合計額を同様の新規リース取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっている。

#### ③ 買掛金、未払金、預り金及び未払消費税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっている。

7 関連当事者との取引に関する注記

種類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注)3	科目	期末残高
主要株主	東郷町	直接100%	施設管理の受託	施設管理の受託(注)1	209,719千円	売掛金	— 千円
				介護予防業務(注)1	4,376千円	売掛金	1,686千円
				託児業務(注)1	22,812千円	売掛金	7,783千円
				水道光熱費等の預り(注)2	114,836千円	預り金	13,145千円

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注)1. 価格その他の取引条件は、市場実勢を参考に当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定している。

(注)2. 水道光熱費等の預りは、市場の実勢価格等を参考に、毎年度東郷町において決定している。

(注)3. 取引金額には消費税等を含めていない。期末残高には消費税等を含めている。

8 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 331,953 円 25 銭

(2) 1株当たり当期純利益 62,121 円 28 銭

9 重要な後発事象に関する注記

該当事項はない。