

第24期決算公告

平成25年6月20日

東京都中野区本町2-46-1
株式会社 JMC
代表取締役社長 今泉 弘幸

貸借対照表

平成25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	1,427,311,724	流動負債	388,901,154
現金及び預金	653,684	買掛金	176,017,670
売掛金	283,786,996	リース債務	863,840
棚卸資産	13,160,399	未払金	108,883,998
前払金	471,070	未払費用	48,061,224
前払費用	8,369,615	未払法人税等	20,008,300
繰延税金資産	25,321,295	未払消費税等	7,052,200
短期貸付金	1,094,119,187	営業前受金	15,159,857
未収金	191,526	預り金	12,854,065
立替金	2,775		
その他	1,235,177	固定負債	69,045,380
		リース債務	1,936,580
固定資産	222,693,804	退職給付引当金	57,288,800
有形固定資産	27,315,494	役員退職慰労引当金	9,820,000
建物附属設備	15,761,059		
器具備品	8,754,015	負債合計	457,946,534
リース資産	2,800,420		
無形固定資産	104,481,159	純資産の部	
ソフトウェア	104,247,159	株主資本	1,192,058,994
電話加入権	234,000	資本金	30,000,000
投資その他の資産	90,897,151	資本剰余金	120,000,000
差入保証金	52,075,673	その他資本剰余金	120,000,000
長期前払費用	1,738,166	利益剰余金	1,042,058,994
繰延税金資産	27,080,812	利益準備金	12,500,000
出資金	10,000,000	その他利益剰余金	1,029,558,994
長期債権	52,500	別途積立金	816,600,000
貸倒引当金	△ 50,000	繰越利益剰余金	212,958,994
		(うち当期純利益)	(144,612,152)
		純資産合計	1,192,058,994
資産合計	1,650,005,528	負債・純資産合計	1,650,005,528

【重要な会計方針に係る事項】

1. 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）を適用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

(リース資産以外)

定率法を適用しております。

(2) 無形固定資産

定額法を適用しております。

なお、ソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を適用しております。

(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適用しております。

なお、平成20年3月31日以前に契約した所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理を引き続き適用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権の貸倒れによる損失に備えるため、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。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務（自己都合退職金要支給額）を計上しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(2) 連結納税制度

連結納税制度を適用しております。