

第25期決算公告

平成26年6月12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26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	1,424,012,604	流動負債	349,359,078
現金及び預金	335,574	買掛金	182,597,279
売掛金	331,350,152	リース債務	628,080
棚卸資産	10,269,293	未払金	68,687,746
前払金	7,406	未払費用	61,718,467
前払費用	10,457,131	未払法人税等	5,784,400
繰延税金資産	25,404,439	未払消費税等	9,682,600
未収収益	1,288,749	営業前受金	11,496,941
短期貸付金	1,043,548,794	預り金	8,763,565
未収金	1,351,066		
固定資産	242,027,885	固定負債	72,361,800
有形固定資産	49,121,972	リース債務	1,308,500
建物附属設備	12,917,650	退職給付引当金	59,253,300
器具備品	34,267,742	役員退職慰労引当金	11,800,000
リース資産	1,936,580		
無形固定資産	101,982,637	負債合計	421,720,878
ソフトウェア	101,748,637	純資産の部	
電話加入権	234,000	株主資本	1,244,319,611
投資その他の資産	90,923,276	資本金	30,000,000
差入保証金	52,075,673	資本剰余金	120,000,000
長期前払費用	485,768	その他資本剰余金	120,000,000
繰延税金資産	28,359,335	利益剰余金	1,094,319,611
出資金	10,000,000	利益準備金	12,500,000
長期債権	52,500	その他利益剰余金	1,081,819,611
貸倒引当金	△ 50,000	別途積立金	926,600,000
		繰越利益剰余金	155,219,611
		(うち当期純利益)	(81,183,617)
資産合計	1,666,040,489	純資産合計	1,244,319,611
		負債・純資産合計	1,666,040,489

【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

定率法を適用しております。

（リース資産以外）

（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、通常の賃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。