

計 算 書 類

計 算 書 類

- ・ 貸 借 対 照 表
- ・ 損 益 計 算 書
- ・ 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書
- ・ 個 別 注 記 表

自：平成27年 4月 1日

至：平成28年 3月 31日

テスコ株式会社

貸借対照表

(平成28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】	【 5,725,809 】	【流動負債】	【 3,329,992 】
現金及び預金	2,392,906	支払手形	1,110,549
受取手形	197,041	買掛金	1,936,520
売掛金	2,778,100	未払金	18,215
商品	268,945	未払費用	15,442
前払費用	3,256	未払法人税等	126,242
未収入金	52,396	未払消費税等	57,927
繰延税金資産	30,363	賞与引当金	61,106
その他	2,798	その他	3,989
【固定資産】	【 938,521 】	【固定負債】	【 198,460 】
(有形固定資産)	(791,550)	退職給付引当金	198,460
建物	600,930		
構築物	60,436	負債合計	3,528,453
工具、器具及び備品	257,457	純資産の部	
一括償却資産	13,436	【株主資本】	【 3,135,878 】
減価償却累計額	△ 371,016	資本金	20,000
土地	229,786	資本剰余金	200
その他	518	資本準備金	200
(無形固定資産)	(51,903)	利益剰余金	3,115,678
ソフトウェア	50,557	利益準備金	7,000
その他	1,345	その他利益剰余金	3,108,678
(投資その他の資産)	(95,067)		
保険積立金	12,210	純資産合計	3,135,878
敷金及び保証金	17,319	負債純資産合計	6,664,331
繰延税金資産	65,537		
資産合計	6,664,331		

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		12,086,318
売上原価		10,464,908
売上総利益		1,621,410
販売費及び一般管理費		1,061,059
営業利益		560,350
営業外収益		
受取利息	114	
受取配当金	914	
その他	1,594	2,624
営業外費用		
その他	143	143
経常利益		562,831
特別利益		
投資有価証券売却益	39,806	
固定資産売却益	6,444	
保険解約返戻金	82,954	129,205
特別損失		
固定資産除却損	13,890	
退職給付費用	38,841	52,731
税引前当期純利益		639,305
法人税、住民税及び事業税	174,381	
法人税等調整額	△ 11,879	162,502
当期純利益		476,803

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:千円)

	株 主 資 本						株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		利益剰余金 合計	
		資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	その 他 利益剰余金 繰越利益 剰余金		
当事業年度期首残高	20,000	200	200	7,000	2,937,431	2,944,431	2,964,631
当事業年度変動額							
剰余金の配当					△ 305,556	△ 305,556	△ 305,556
当期純利益					476,803	476,803	476,803
株主資本以外の項目の当期中の変動額(純額)							
当事業年度変動額合計	-	-	-	-	171,246	171,246	171,246
当事業年度末残高	20,000	200	200	7,000	3,108,678	3,115,678	3,135,878

	評 価 ・ 換 算 差 額 等		純資産合計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	
当事業年度期首残高	32,990	32,990	2,997,621
当事業年度変動額			
剰余金の配当			△ 305,556
当期純利益			476,803
株主資本以外の項目の当期中の変動額(純額)	△ 32,990	△ 32,990	△ 32,990
当事業年度変動額合計	△ 32,990	△ 32,990	138,256
当事業年度末残高	-	-	3,135,878

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

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

① 有価証券の評価基準及び評価方法

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しております。）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

② たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品

移動平均法による原価法（貸借対照表価格は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物

10～50年

工具、器具及び備品

4～15年

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）については定額法によっております。

② 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

ただし、自社利用のソフトウェアにつきましては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法、市場販売目的のソフトウェアについては、見込有効期間（3年）に基づく定額法を採用しております。

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採用しております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率により、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 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

③ 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の見込額に基づき計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

① 当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事

工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）

② その他の工事

工事完成基準

(5) その他計算書類作成のための基本となる事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式 190,210株

(2) 当該事業年度末における自己株式の種類及び総数

普通株式 一株

(3) 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額等

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成27年6月9日 定時株主総会	普通株式	305,556	1,606	平成27年3月31日	平成27年6月10日

② 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌事業年度になるもの

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成28年6月7日 定時株主総会	普通株式	476,803	2,506	平成28年3月31日	平成28年6月8日

(注) 平成28年6月7日開催の第43期定時株主総会において上記のとおり付議いたします。