

第6期決算公告

大阪府中央区農人橋一丁目1番22号
 イーシー・ユニオン株式会社
 代表取締役 中 島 成 浩
 社 長

貸借対照表

(平成26年1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	95,117	流 動 負 債	88,707
現 金 及 び 預 金	12,196	買 掛 金	71,417
売 掛 金	62,455	未 払 金	3,575
未 収 入 金	19,715	前 受 金	4,035
前 払 費 用	863	未 払 法 人 税 等	335
そ の 他	55	未 払 消 費 税 等	3,923
貸 倒 引 当 金	△168	そ の 他	5,420
固 定 資 産	24,360	固 定 負 債	1,255
有 形 固 定 資 産	989	そ の 他	1,255
工 具 器 具 及 び 備 品	989	負 債 合 計	89,962
無 形 固 定 資 産	23,332	純 資 産 の 部	
ソ フ ト ウ ェ ア	23,332	株 主 資 本	29,514
投 資 そ の 他 の 資 産	38	資 本 金	10,000
差 入 保 証 金	38	資 本 剰 余 金	6,090
		利 益 剰 余 金	13,424
		そ の 他 利 益 剰 余 金	13,424
		繰 越 利 益 剰 余 金	13,424
		純 資 産 合 計	29,514
資 産 合 計	119,477	負 債 ・ 純 資 産 合 計	119,477

(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

重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産

貯蔵品

最終仕入原価法によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。

主な耐用年数は次の通りであります。

工具器具及び備品 4～8年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。なお、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、残存価額をゼロとする定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れ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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の業績年俵（賞与）の支給に備えるために、支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

4. その他計算書類作成の為の重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

(注) 記載金額及びその他の数値は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。