

# 第 2 8 期決算公告

平成 2 7 年 6 月 2 3 日

東京都昭島市武蔵野三丁目 5 番 3 号  
株式会社全国漁協オンラインセンター  
代表取締役社長 横内 武久

## 貸借対照表

平成 27 年 3 月 31 日現在

(単位：千円)

( 資 産 の 部 )		( 負 債 の 部 )	
<b>流 動 資 産</b>	<b>2,495,593</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>262,957</b>
現金預金	2,338,492	営業未払金	27,299
営業未収入金	127,303	未払金	190,700
前払費用	2,822	未払費用	6,192
立替金	12,677	未払法人税等	475
未収還付法人税等	13,769	未払消費税等	12,232
その他の流動資産	1,367	賞与引当金	23,593
貸倒引当金	△839	その他の流動負債	2,464
<b>固 定 資 産</b>	<b>4,665,976</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>3,325,592</b>
有形固定資産	428,071	退職給付引当金	61,145
工具器具備品	303,508	役員退職慰労引当金	16,421
建設仮勘定	124,563	基金預り金	3,248,026
無形固定資産	1,027,543	<b>負 債 合 計</b>	<b>3,588,549</b>
ソフトウェア	917,736	( 純 資 産 の 部 )	
電話加入権	3,774	<b>株 主 資 本</b>	<b>3,573,021</b>
ソフトウェア仮勘定	106,032	資本金	100,000
投資その他の資産	3,210,362	資本剰余金	3,141,000
投資有価証券	3,210,000	資本準備金	3,141,000
差入保証金	362	利益剰余金	332,021
		その他利益剰余金	332,021
		繰越利益剰余金	332,021
<b>資 産 合 計</b>	<b>7,161,570</b>	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>3,573,021</b>
		<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	<b>7,161,570</b>

(注)記載金額は、千円未満の端数を切捨てて表示しております。

## 損益計算書

自 平成26年4月1日  
至 平成27年3月31日

(単位：千円)

売上高		1,388,765
売上原価		878,242
<b>売上総利益</b>		<b>510,522</b>
販売費および一般管理費		529,032
<b>営業利益</b>		<b>△18,510</b>
営業外収益		30,402
受取利息	20,430	
その他営業外収益	9,972	
営業外費用		1
その他営業外費用	1	
<b>経常利益</b>		<b>11,891</b>
特別損失		5,035
固定資産除却損	5,035	
<b>税引前当期純利益</b>		<b>6,856</b>
<b>法人税、住民税及び事業税</b>		<b>950</b>
<b>当期純利益</b>		<b>5,906</b>

(注)記載金額は、千円未満の端数を切捨てて表示しております。

営業利益の△は損失であります。

## 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

満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）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 定額法を採用しております。

②無形固定資産 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) 引当金の計上基準

①貸倒引当金 法人税法の規定による法定繰入率により計上しております。

②賞与引当金 従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期に対応する見積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。  
なお、当社は、確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けております。  
また、中小企業退職金共済制度に加入するとともに、総合設立型厚生年金基金制度を採用しております。

④役員退職慰労引当金 役員の退任慰労金支給に備えるため、役員退任慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。

#### (4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

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おります。