

# 第 40 期 決算公告

自 平成 27 年 9 月 1 日

至 平成 28 年 8 月 31 日

ACリアルエステイト株式会社

**貸借対照表**  
(平成28年8月31日現在)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
<b>【流動資産】</b>	<b>168,312</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>797,446</b>
現金及び預金	38,017	短期借入金	750,000
未収入金	68,120	未払金	17,630
預け金	56,000	前受金	14,154
前払費用	13,118	未払法人税等	5,003
その他	313	その他	10,658
貸倒引当金	△7,256		
<b>【固定資産】</b>	<b>465,393</b>	<b>【固定負債】</b>	<b>188,641</b>
(有形固定資産)	362,436	リース減損勘定	62,631
建物	55,010	長期預り保証金	73,303
構築物	5,129	長期未払金	25,986
什器備品	16,923	資産除去債務	25,234
土地	285,373	繰延税金負債	1,486
(無形固定資産)	2,506	<b>負債合計</b>	<b>986,088</b>
ソフトウェア	2,506	<b>純資産の部</b>	
(投資その他の資産)	<b>100,450</b>	<b>【株主資本】</b>	<b>△352,924</b>
敷金及び保証金	100,636	資本金	100,000
投資有価証券	1,313	資本剰余金	4,398,241
長期前払費用	2,061	資本準備金	2,432,864
貸倒引当金	△3,561	その他資本剰余金	1,965,376
		利益剰余金	△4,851,165
		利益準備金	35,525
		その他利益剰余金	△4,886,690
		別途積立金	5,980,000
		繰越利益剰余金	△10,866,690
		<b>【評価・換算差額等】</b>	<b>541</b>
		その他有価証券	541
		評価差額金	541
		<b>純資産合計</b>	<b>△352,382</b>
<b>資産合計</b>	<b>633,706</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>633,706</b>

## 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) 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）

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産……定率法。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 10～39年

什器備品 4～20年

②無形固定資産……定額法。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）に基づいております。

③リース資産……所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年8月31日以前の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によっております。

#### (3) 引当金の計上基準

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、回収不能見込額を計上しております。

#### (4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益処理しております。

#### (5) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

### 2. 貸借対照表に関する注記

#### (1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

##### ①担保に供している資産

土地 262,925千円

計 262,925千円

##### ②担保に係る債務

短期借入金 一千円

計 一千円

(注) 平成28年8月31日に短期借入金を返済したことにより、担保に係る債務が消滅しております。当該担保につき抹消登記の途中であります。

#### (2) 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権 15,482千円

短期金銭債務 750,207千円

#### (3) 有形固定資産の減価償却累計額 593,800千円

### 3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生は、繰越欠損金、たな卸資産及び減損損失などであり、繰延税金負債の発生は建設協力金及びその他有価証券評価差額金などです。

### 4. 関連当事者との取引に関する注記

兄弟会社等

種類	会社等の名称	議決権などの所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引内容	取引金額(千円) (注) 4	科目	期末残高(千円) (注) 4
親会社の子会社	アクサス株式会社	無し	役員兼任	商品の仕入 (注) 1	109,429	未収入金	15,316
				事業譲渡 (注) 2	158,032	—	—
				資金の貸入 (注) 3	750,000	短期借入金	750,000
				利息の支払	2,922	前払費用	3,719

(注) 1. 商品の仕入については、一般取引条件と同様に決定しております。なお、当期末残高は、返品に係る未収入金を計上しております。

2. 事業譲渡につきましては、当社小売事業の一部をアクサス株式会社へ事業譲渡したものであります。取引金額は当社の算定した対価に基づき両社間の契約により決定しております。

3. 資金の貸入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

4. 取引金額には消費税を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

### 5. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額  $\Delta$ 34円35銭  
(2) 1株当たり当期純損失 19円66銭

### 6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

### 7. 当期純損益金額

当期純損失 201,696千円