

# 第17期決算公告

## 貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

東京都品川区北品川五丁目9番11号  
株式会社レスターコミュニケーションズ  
代表取締役 尾崎 享

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
( 資 産 の 部 )		( 負 債 の 部 )	
流動資産	8,655,475	流動負債	7,072,788
現金及び預金	880,794	支払手形	343,870
受取手形	302,831	買掛金	2,844,165
売掛金	6,398,874	短期借入金	2,400,000
商品	317,382	短期リース債務	92,831
商品評価引当金	△ 20,960	未払金	423,484
未成工事支出金	583,046	未払費用	38,492
貯蔵品	1,978	未払法人税等	257,698
修理品	998	未払事業所税	4,529
前払費用	48,763	未払消費税	176,572
前渡金	90,072	前受金	339,332
未収入金	52,906	預り金	8,494
貸倒引当金	△ 1,214	賞与引当金	143,318
固定資産	1,113,002	固定負債	307,798
有形固定資産	(510,781)	長期リース債務	238,284
建物附属設備	37,796	資産除去債務	69,513
工具器具及び備品	102,919		
リース資産	325,184		
建物附属設備(資産除去債務)	21,512		
建設仮勘定	23,368		
無形固定資産	(37,084)	負債合計	7,380,587
電話加入権	1,751	( 純 資 産 の 部 )	
ソフトウェア	30,579	株主資本	2,387,888
ソフトウェア仮勘定	4,753		
投資その他の資産	(565,134)	資本金	400,000
投資有価証券	2,000	利益剰余金	(1,987,888)
子会社株式	112,282	利益準備金	100,000
ゴルフ会員権	500	繰越利益剰余金	1,887,888
破産更生債権等	803		
差入保証金	292,165		
長期前払費用	480		
繰延税金資産	157,705		
貸倒引当金	△ 803	純資産合計	2,387,888
資産合計	9,768,475	負債及び純資産合計	9,768,475

## 個別注記表

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. 資産の評価基準および評価方法

##### (1) 有価証券の評価基準および評価方法

###### ① 子会社株式

移動平均法による原価法

###### ② 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)

時価のないもの

移動平均法による原価法

##### (2) 棚卸資産の評価基準および評価方法

商品

移動平均法による原価法 (貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産 (リース資産を除く)

定率法 (ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備は定額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。

建物附属設備 3～18年

工具、器具および備品 2～15年

##### (2) 無形固定資産 (リース資産を除く)

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

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

従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理  
税抜方式によっております。

貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額	731,559千円
2. 関係会社に対する金銭債権債務	
短期金銭債権	122,225千円
短期金銭債務	2,459,816千円

税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：千円)

繰延税金資産	
商品評価損	6,413
賞与引当金	43,855
未払費用	11,157
貸倒引当金	617
未払金	10,960
未払事業税	14,577
資産除去債務	21,271
研究開発費	479
年金基金不足分負担金	72,630
その他	4,484
繰延税金資産小計	186,443
評価性引当額	△ 22,159
繰延税金資産合計	164,284
繰延税金負債	
資産除去債務	△ 6,582
繰延税金負債合計	△ 6,582
繰延税金資産(負債)の純額	15,705

1 株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 238,788円87銭

2. 1株当たり当期純利益金額 38,039円95銭

なお、潜在株式調整後1株あたり当期純利益は、新株予約権付社債等潜在株式がないため、記載していません。

算定上の基礎

1. 1株当たり純資産額

純資産の部の合計額	2,387,888千円
純資産の部の合計額から控除する額	—
普通株式に係る期末の純資産額	2,387,888千円
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数	10,000株

2. 1株当たり当期純利益金額

当期純利益	380,399千円
普通株主に帰属しない金額	—
普通株式に係る当期純利益	380,399千円
普通株式の期中平均株式数	10,000株