

第18期決算公告

貸借対照表

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

(令和4年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	8,554,390	流 動 負 債	6,939,987
現金及び預金	869,271	支払手形	253,598
受取手形	270,796	買掛金	2,637,187
売掛金	6,232,268	短期借入金	2,800,000
商品	422,575	短期リース債務	92,908
商品評価引当金	562,305	未払金	357,892
未成工事支出金	2,170	未払費用	42,362
貯蔵品	1,073	未払法人税等	61,740
修理品	62,638	未払事業所得税	922
前払費用	69,987	未払消費税	128,485
前渡金	60,176	前受金	398,756
未収入金	2,178	預り金	9,491
貸倒引当金	△ 1,047	賞与引当金	156,646
固 定 資 産	1,139,504	固 定 負 債	376,431
有形固定資産	(589,711)	長期リース債務	256,794
建物附属設備	36,492	資産除去債務	69,793
工具器具及び備品	113,245	退職給付引当金	49,844
リース資産	343,383		
建物附属設備(資産除去債務)	19,374		
建設仮勘定	77,218		
無形固定資産	(27,074)	負 債 合 計	7,316,418
電話加入権	1,751	(純 資 産 の 部)	
ソフトウェア	25,323	株 主 資 本	2,377,475
投資その他の資産	(522,718)	資 本 金	400,000
投資有価証券	2,000	利 益 剰 余 金	(1,977,475)
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	1,877,475
破産更生債権等	787		
差入保証金	332,675		
長期前払費用	385		
繰延税金資産	74,876		
貸倒引当金	△ 787	純 資 産 合 計	2,377,475
資 産 合 計	9,693,893	負 債 及 び 純 資 産 合 計	9,693,893

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	764,934千円
2. 関係会社に対する金銭債権債務	
短期金銭債権	73,741千円
短期金銭債務	514,302千円

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	1,843
賞与引当金	47,933
未払費用	11,006
貸倒引当金	561
未払金	6,088
未払事業税	10,080
資産除去債務	21,356
買掛金	2,173
時価評価	25,136
その他	17,261
繰延税金資産小計	143,437
評価性引当額	△ 62,634
繰延税金資産合計	80,803
繰延税金負債	
資産除去債務	△ 5,928
繰延税金負債合計	△ 5,928
繰延税金資産(負債)の純額	74,875

1 株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 234,747円50銭

2. 1株当たり当期純利益金額 36,958円62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、記載しておりません。

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	2,377,475千円
-----------	-------------

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	2,377,475千円
----------------	-------------

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	369,586千円
-------	-----------

普通株主に帰属しない金額	—
--------------	---

普通株式に係る当期純利益	369,586千円
--------------	-----------

普通株式の期中平均株式数	10,000株
--------------	---------