

第 1 期 決 算 公 告

2019年3月27日

東京都新宿区新宿一丁目8番1号
株式会社ダイナック
代表取締役社長 田中 政明

貸 借 対 照 表

(2018年12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	3,831,147	流 動 負 債	6,235,264
現金及び預金	365,554	買掛金	2,696,483
売掛金	2,328,149	短期借入金	739,521
商品	56,678	未払金	180,324
原材料及び貯蔵品	222,427	未払費用	1,535,275
前払費用	297,056	未払法人税等	206,075
繰延税金資産	66,365	未払消費税等	545,015
短期差入保証金	205,702	前受金	13,718
その他	325,213	預り金	197,891
貸倒引当金	△36,000	前受収益	84,953
固 定 資 産	9,715,169	役員賞与引当金	4,600
有 形 固 定 資 産	4,955,070	資産除去債務	31,406
建物	4,216,012	固 定 負 債	759,168
構築物	299	資産除去債務	739,971
工具、器具及び備品	720,093	その他	19,197
建設仮勘定	18,663	負 債 合 計	6,994,432
無 形 固 定 資 産	178,508	(純資産の部)	
ソフトウェア	159,503	株 主 資 本	6,551,884
その他	19,004	資本金	100,000
投 資 そ の 他 の 資 産	4,581,591	資本剰余金	6,168,078
長期前払費用	20,534	資本準備金	25,000
繰延税金資産	238,910	その他資本剰余金	6,143,078
敷金及び保証金	4,332,684	利益剰余金	283,805
会員権	1,000	その他利益剰余金	283,805
その他	1,699	繰越利益剰余金	283,805
貸倒引当金	△13,237	純 資 産 合 計	6,551,884
資 産 合 計	13,546,317	負 債 ・ 純 資 産 合 計	13,546,317

(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

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によっております。
(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しております)

時価のないもの 移動平均法による原価法によっております。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品・原材料及び貯蔵品 最終仕入原価法による原価法(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)によっております。

(3) 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)

定率法を採用しております。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)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

②無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。
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長期前払費用

均等償却をしております。

④リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、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。

(4) 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

②役員賞与引当金

役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(5) 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。

2. 当期純利益

283,805千円