

第 1 4 期 決算公告

2 0 1 8 年 6 月 2 8 日

住 所：石川県かほく市宇野気ヌ 9 8 番地の 2

会社名：P F U クリエイティブサービス株式会社

代表取締役社長 東田 達也

貸 借 対 照 表

(2 0 1 8 年 3 月 3 1 日 現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)	273,608,450	(負 債 の 部)	169,212,157
流動資産	224,894,958	流動負債	119,259,757
現金及び預金	128,720,812	買掛金	4,913,505
受取手形	0	短期借入金	0
売掛金	63,086,040	未払金	0
商品及び製品	0	未払費用	93,949,363
仕掛品	0	未払役員賞与	5,530,000
原材料及び貯蔵品	0	未払法人税等	0
前渡金	0	未払消費税等	12,281,300
繰延税金資産	25,248,000	前受金	0
短期貸付金	0	預り金	2,585,589
未収入金	1,802,000	資産除去債務	0
その他の金	6,038,106	その	0
貸倒引当金	0	固定負債	49,952,400
固定資産	48,713,492	退職給付引当金	49,952,400
有形固定資産	1,508,630	役員退職慰労引当金	0
建築物	0	資産除去債務	0
構築物	0	その	0
機械及び装置	0	(純 資 産 の 部)	104,396,293
車両運搬具	0	株主資本	104,396,293
工具器具及び備品	1,508,630	資本金	25,000,000
土地	0	資本剰余金	15,000,000
建設仮勘定	0	資本準備金	15,000,000
無形固定資産	30,085,862	利益剰余金	64,396,293
ソフトウェア	30,085,862	利益準備金	0
その他	0	その他利益剰余金	64,396,293
投資その他の資産	17,119,000	却準備金	0
投資有価証券	0	圧縮記帳積立金	0
関係会社株式	0	別途積立金	0
敷金等	0	繰越利益剰余金	64,396,293
繰延税金資産	17,119,000	評価・換算差額等	0
その他の金	0	その他有価証券評価差額金	0
貸倒引当金	0		
資 産 合 計	273,608,450	負債・純資産合計	273,608,450

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 会社計算規則（平成 18 年 2 月 7 日法務省令第 13 号、最終改正 平成 28 年 1 月 8 日法務省令第 1 号）に基づいて、計算書類を作成している。
2. 固定資産の減価償却の方法
 - （1）有形固定資産 …… 定額法
耐用年数についてはビジネスごとに実態に応じた回収期間を反映し、次の通り見積もっている。

建物及び構築物	2 年～50 年
機械装置	2 年～9 年
工具器具及び備品	2 年～15 年
 - （2）無形固定資産
 - ①ソフトウェア
市場販売目的のソフトウェアについては、見込有効期間（3 年）における見込販売数量に基づく方法、また、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 年以内）に基づく定額法を採用している。
 - ②ソフトウェアを除く無形固定資産
定額法
3. 引当金の計上基準
 - （1）貸倒引当金
売掛債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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いる。
 - （2）退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、自己都合による退職金期末要支給相当額を計上している。
 - （3）役員退職慰労引当金
役員の退職慰労金に充てるため、内規による必要額を計上している。
4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項
 - （1）消費税等の会計処理
税抜き方式による会計処理を行っている。
 - （2）連結納税制度の適用
連結納税制度を適用している。

【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	1,858,409 円
2. 関係会社に対する短期金銭債権	50,266,440 円
3. 関係会社に対する短期金銭債務	4,922,373 円

【税効果会計に関する注記】

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産		
未払賞与	24,990,000	円
退職給付引当金繰入限度超過額否認	17,119,000	円
繰越欠損金	897,000	円
その他	40,000	円
繰延税金資産小計	43,046,000	円
評価性引当額	0	円
繰延税金資産合計	43,046,000	円
繰延税金負債		
仮払事業税認定損	679,000	円
繰延税金負債合計	679,000	円
繰延税金資産の純額	42,367,000	円

【関連当事者との取引に関する注記】

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位：円)

属 性	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科 目	期末残高
親会社	株式会社 P F U	被所有 直接100.00%	当社製品の販売、役務提供	製品の販売、役務の提供	602,289,000	売掛金 未収入	50,266,440 0
			株式会社 P F U の 製品の購入、業務委託 役員の兼任	O A 機器の購入	2,392,064	買掛金 未払金 未払費用	2,258,535 0 2,663,838

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 当社製品の販売、役務提供についての価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して価格交渉の上で決定している。
- (注2) 原材料、役務の購入については、当該取引会社以外からも複数の見積り入手し、市場の実勢価格を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定している。
- (注3) 取引金額には消費税等を含めていない。期末残高には消費税等を含めている。

【1株当たり情報に関する注記】

- | | |
|--------------|------------------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 52,198,146 円 5 銭 |
| 2. 1株当たり純利益 | 3,944,119 円 |

【重要な後発事象に関する注記】

該当事項はありません。

【当期純損益金額】

7,888,238 円