

## 第2期 決算公告

平成 28 年 3 月 1 日  
 福岡県糟屋郡粕屋町大字内橋 804 番 15 号  
 パシフィックエース西日本株式会社  
 代表取締役社長 山西 忠則

### 貸借対照表

(平成 27 年 12 月 31 日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
<b>( 資 産 の 部 )</b>		<b>( 負 債 の 部 )</b>	
<b>流動資産</b>	<b>595,040</b>	<b>流動負債</b>	<b>835,209</b>
現金及び預金	137,529	買掛金	354,239
受取手形及び売掛金	34,736	短期借入金	97,170
商品	225,541	リース債務	181,606
貯蔵品	216	資産除去債務	322
前払費用	6,279	未払金	113,920
未収入金	191,416	未払法人税等	3,248
仮払金	0	未払消費税等	31,528
貸倒引当金	△ 680	未払費用	49,778
		預り金	3,394
<b>固定資産</b>	<b>532,096</b>	<b>固定負債</b>	<b>429,801</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>483,564</b>	リース債務	323,207
建物附属設備	3,319	長期未払金	72,039
工具、器具及び備品	1,148	退職給付引当金	21,515
販売機器	1,009	繰延税金負債	13,038
リース資産	478,070		
その他資産	15	<b>負 債 合 計</b>	<b>1,265,010</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>941</b>	<b>( 純 資 産 の 部 )</b>	
ソフトウェア	941	<b>株主資本</b>	<b>△ 138,616</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>47,590</b>	<b>資本金</b>	<b>0</b>
投資有価証券	21,468	<b>資本剰余金</b>	<b>391,363</b>
出資金	200	その他資本剰余金	391,363
長期前払費用	8,539	<b>利益剰余金</b>	<b>△ 529,979</b>
差入保証金	8,570	その他利益剰余金	△ 529,979
破産更生債権等	16,688	繰越利益剰余金	△ 529,979
その他の投資	8,812	<b>評価・換算差額等</b>	<b>742</b>
貸倒引当金	△ 16,688	その他有価証券評価差額金	742
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>△ 137,873</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>1,127,136</b>	<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>1,127,136</b>

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てております。

## 注 記 事 項

### 1. 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

その他有価証券

時価のあるもの

当事業年度末の市場価格に基づく時価法（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）を採用しております。

##### ② たな卸資産

###### a. 商品

総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の切下げの方法）を採用しております。

###### b. 貯蔵品

移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

法人税法に規定に基づく定率法によっております。

また、一括償却資産については法人税法の規定に基づく定額法によっております。

##### ② 無形固定資産

定額法によっております。なお、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

##### 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

売上債権、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

##### ② 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込み額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる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。

### 2. 当期純損益金額

当期純損失                      △139,342千円

（注）記載金額は、千円未満の端数を切り捨てております。

以 上