

# 第32期 決算公告

平成25年6月3日

福岡県筑紫郡那珂川町中原5丁目54番地  
株式会社ハイマックス  
代表取締役 堀田 守

## 貸借対照表

(平成25年3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>413,277</b>	<b>流動負債</b>	<b>174,052</b>
現金及び預金	6,627	買掛金	36,272
売掛金	116,827	リース債務	2,545
商品	115,550	未払金	91,299
関係会社短期貸付金	111,246	未払法人税等	868
繰延税金資産	30,712	預り金	6,208
その他	33,139	前受収益	28
貸倒引当金	△ 828	賞与引当金	4,084
<b>固定資産</b>	<b>188,366</b>	ポイント引当金	32,745
<b>有形固定資産</b>	<b>88,156</b>	<b>固定負債</b>	<b>5,292</b>
建物	29,208	リース債務	2,333
機械装置	2,088	長期預り金	2,330
車両運搬具	451	その他	629
工具器具備品	3,305	<b>負債合計</b>	<b>179,345</b>
土地	51,455	<b>純資産の部</b>	
リース資産	1,647	<b>株主資本</b>	<b>421,267</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>4,157</b>	資本金	55,000
ソフトウェア	884	資本剰余金	67,065
リース資産	3,272	資本金等減少差益	67,065
<b>投資その他の資産</b>	<b>96,052</b>	<b>利益剰余金</b>	<b>299,202</b>
関係会社株式	38,811	利益準備金	13,750
投資有価証券	6,689	その他利益剰余金	285,452
繰延税金資産	43,936	別途積立金	250,000
その他	6,615	繰越利益剰余金	35,452
		<b>評価・換算差額等</b>	<b>1,030</b>
		その他有価証券評価差額金	1,030
		<b>純資産合計</b>	<b>422,298</b>
<b>資産合計</b>	<b>601,644</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>601,644</b>

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### 有価証券

- (1) 関係会社株式  
移動平均法による原価法によっております。
- (2) その他有価証券
  - ① 時価のあるもの  
期末時の市場価額等に基づく時価法(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)により評価しております。

#### たな卸資産

- (1) 商品  
先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)によっております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産(リース資産を除く) 定率法  
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)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
- (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  
売掛債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、事業年度末の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  
使用人及び使用人としての職務を有する役員に対して支給する賞与に充てるため、支給予定見込額の事業年度負担分を計上しております。
- (3) ポイント引当金  
販売促進を目的とするポイント制度により、発行したポイントの利用に備えるため、ポイントの利用実績率に基づき、将来利用されると見込まれる額を計上しております。

### 4. その他計算書類作成のための重要な事項

- (1) 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。
- (2) 連結納税制度の適用 連結納税制度を適用しております。

## 株主資本等変動計算書に関する注記

### 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	50,000	—	—	50,000
合計	50,000	—	—	50,000

### その他の注記

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。