

# 貸借対照表

2020年3月31日現在

(単位:百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	40,508	流 動 負 債	26,548
現金及び預金	231	買掛金	10,147
売掛金	14,394	リース債務	112
商品	627	未払金	8,789
仕掛品	18	未払費用	4,075
貯蔵品	200	未払法人税等	1,551
前払金	442	未払消費税等	1,592
前払費用	1,140	前受金	8
未収入金	2,551	預り金	252
預け金	20,914	工事損失引当金	12
その他	12	資産除去債務	5
貸倒引当金	△ 25		
固 定 資 産	28,526	固 定 負 債	21,351
有形固定資産	11,182	リース債務	294
建物及び建物附属設備	6,399	長期未払費用	749
構築物	88	退職給付引当金	17,710
機械及び装置	2,082	資産除去債務	2,571
車両	0	その他	25
器具備品	2,208		
リース資産	403	負 債 合 計	47,900
無形固定資産	329	純 資 産 の 部	
電話加入権	92	株 主 資 本	21,002
ソフトウェア	235	資 本 金	100
その他	1	資 本 剰 余 金	1,570
投資その他の資産	17,014	その他資本剰余金	1,570
投資有価証券	205	利 益 剰 余 金	19,332
関係会社株式	17	利 益 準 備 金	28
敷金・保証金	6,443	その他利益剰余金	19,303
前払年金費用	2,065	繰越利益剰余金	19,303
長期前払費用	7	評 価 ・ 換 算 差 額 等	132
繰延税金資産	8,266	その他有価証券評価差額金	132
その他	11		
貸倒引当金	△ 2	純 資 産 合 計	21,135
資 産 合 計	69,035	負 債 及 び 純 資 産 合 計	69,035

(注)記載金額は百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

# 損益計算書

自 2019年4月 1日

至 2020年3月31日

(単位:百万円)

科 目	金 額	
I 売 上 高		142,023
II 売 上 原 価		127,510
売 上 総 利 益		14,512
III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		10,486
営 業 利 益		4,026
IV 営 業 外 収 益		
受 取 利 息	2	
受 取 配 当 金	5	
物 品 売 却 益	9	
雑 収 入	18	36
V 営 業 外 費 用		
支 払 利 息	1	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	0	
固 定 資 産 売 却 損	3	
雑 支 出	0	5
経 常 利 益		4,056
税 引 前 当 期 純 利 益		4,056
法人税、住民税及び事業税	1,963	
法 人 税 等 調 整 額	△ 428	1,534
当 期 純 利 益		2,521

(注)記載金額は百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式

移動平均法による原価法によっています。

その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法によっています。(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)

##### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び貯蔵品については先入先出法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)、仕掛品については個別法による原価法(収益性の低下による簿価切下げ法)によっています。

#### 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)

定額法によっています。

なお、耐用年数については見積り耐用年数、残存価額については実質残存価額によっています。

##### (2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっています。

なお、耐用年数については見積り耐用年数によっています。

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)に基づく定額法によっています。

##### (3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

定額法によっています。

なお、耐用年数についてはリース期間、残存価額については零としています。

#### 3. 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、破産更生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います。

##### (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及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生している額を計上しています。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっています。

なお、数理計算上の差異については、発生年度に全額を費用処理しています。

また、過去勤務費用については、発生時の従業員の平均残存勤務期間に基づく年数にわたって定額法により費用処理しています。

##### (3) 工事損失引当金

工事契約に係る損失に備えるため、翌事業年度以降の当該損失額を見積り、必要と認められる金額を計上しています。

#### 4. 収益及び費用の計上基準

##### 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事契約については工事進行基準を適用し、その他の工事契約については工事完成基準を適用しています。なお、工事進行基準を適用する工事の当事業年度末における進捗度の見積りは、原価比例法によっています。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しています。

(2) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税は、税抜方式によっています。

ただし、資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税につきましては、全額費用として処理しています。

## 会計上の見積りの変更に関する注記

(耐用年数の変更)

当社は、2019年12月23日開催の経営会議において一部店舗の移転について決議しました。これにより、移転後に利用見込みのない固定資産について当事業年度において、耐用年数を短縮しております。

上記の変更に伴い、従来の方法と比べ、当事業年度の営業費用が23百万円増加し、「営業利益」、「経常利益」及び「税引前当期純利益」が、それぞれ同額減少しております。

## 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は、7,745百万円です。
2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務は、次のとおりです。

短期金銭債権	35,663百万円
短期金銭債務	8,755百万円
3. 損失が見込まれる工事契約に係る仕掛品と工事損失引当金は、相殺せずに両建てで表示しています。  
損失の発生が見込まれる工事契約に係る仕掛品のうち、工事損失引当金に対応する額は、12百万円です。

## 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高は、次のとおりです。

営業取引	売上高	127,581百万円
	営業費用	34,574百万円
営業取引以外	受取利息等	4百万円
2. 売上原価に含まれる工事損失引当金繰入額は、6百万円です。

## 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度末の発行済み株式の種類及び総数  
普通株式 2,400株

### 2. 配当に関する事項

#### (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年6月14日 定時株主総会 (第27回)	普通株式	1,894	789,395	2019年3月31日	2019年6月17日

- (2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの  
第28回定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり予定しています。

- |            |            |
|------------|------------|
| ① 配当金の総額   | 2,521百万円   |
| ② 1株当たり配当額 | 1,050,647円 |
| ③ 基準日      | 2020年3月31日 |
| ④ 効力発生日    | 2020年6月15日 |
| ⑤ 配当の原資    | 利益剰余金      |

## 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金、未払従業員賞与の否認及び資産除去債務等であり、繰延税金

負債の発生の原因は、資本直入法で計上する時価あり投資有価証券の評価差額等によるものです。  
 なお、繰延税金資産算定に当たり控除された金額は9百万円です。

## 金融商品に関する注記

### 1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については、親会社である株式会社NTTドコモが運営するキャッシュ・マネージメント・システム(以下、CMS)で行う方針です。

金銭債権である売掛金及び未収入金は、顧客等の信用リスクに晒されており、当該リスクに関しては、経理規程に従い、取引先ごとの期日管理、残高管理を行うとともに、主な取引先の信用状況を把握する体制としています。預け金は親会社である株式会社NTTドコモに対する預け金です。投資有価証券は株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っております。敷金・保証金は、主に事務所等の賃貸借契約に伴うものです。

金銭債務である買掛金、未払金、未払法人税等、未払消費税等及び預り金は、1年以内の支払期日です。金銭債務は、流動性リスクに晒されていますが、当社は翌月以降3ヵ月分の資金計画を毎月作成するなどの方法により管理しています。ファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものです。

### 2. 金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、以下のとおりです。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、下表には含まれていません。

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	231	231	-
(2) 売掛金	14,394		
(3) 未収入金	2,551		
貸倒引当金(*1)	△25		
	16,921	16,921	-
(4) 預け金	20,914	20,914	-
(5) 投資有価証券	205	205	-
(6) 敷金・保証金	6,443		
貸倒引当金(*2)	△2		
	6,440	6,432	△8
資産計	44,711	44,703	△8
(7) 買掛金	10,147	10,147	-
(8) 未払金	8,789	8,789	-
(9) 未払法人税等	1,551	1,551	-
(10) 未払消費税等	1,592	1,592	-
(11) 預り金	252	252	-
(12) リース債務(短期)	112	112	△0
(13) リース債務(長期)	294	294	△0
負債計	22,737	22,737	△0

(\*1) 売掛金及び未収入金に対応する貸倒引当金を控除しています。

(\*2) 敷金・保証金に対応する貸倒引当金を控除しています。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(1) 現金及び預金 (2) 売掛金 (3) 未収入金 (4) 預け金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

(5) 投資有価証券

期末日の証券取引所における株価を基に算定しています。

(6) 敷金・保証金

これらの時価については、その将来キャッシュ・フローを残存期間に対応する合理的に見積もった割引率で割り引いた現在価値により算定しています。

(7) 買掛金 (8) 未払金 (9) 未払法人税等 (10) 未払消費税等 (11) 預り金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

(12) リース債務 (短期)、(13) リース債務 (長期)

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入又は、リース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しています。

(注2) 市場価格がなく、将来キャッシュ・フローを合理的に見積れないため、時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品は次のとおりです。

(単位：百万円)

区分	貸借対照表計上額
関係会社株式	17

## 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

(単位：百万円)

属性	会社等の名称	議決権等の被所有割合	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 NTTドコモ	直接 100%	業務請負 商品仕入 販売代理店 出向者の受入 資金の預入	業務請負(注1、2)	127,730	売掛金	13,419
				ドコモショップ 運営業務(注3)	7,651	買掛金	790
					4,626	売掛金	600
					—	未収入金	1,056
					—	未払金	381
				システム使用料支払	2,956	未払金	880
				資金貸付(注4)	18,325	預け金	20,914
				利息受取(注4)	2	—	—
				出向者人件費支払 (注5)	18,496	未払金 未払費用	4,836 1,498

上記取引金額には消費税等を含んでおりません。期末残高には消費税等を含めております。

### 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 価格その他の取引条件は、株式会社NTTドコモとの契約により決定しています。
- (注2) 取引金額及び期末残高には、第三者であるアシュリオン・ジャパン株式会社を介した取引及びそれに係る残高が含まれております。
- (注3) ドコモショップ運営業務は当社と代理店契約を結ぶ第三者のために行った商品仕入、代理店手数料の受取取引に係る残高が含まれております。当該取引に係る収益・費用は相殺処理しているため取引金額は計上されません。
- (注4) 資金の貸付・借入については、親会社が運営するCMSに係るものであり、運用利率については、市場金利を勘案した利率をもとに決定しています。  
なお、取引が反復的に行われているため、取引金額は期中の平均残高で記載しています。
- (注5) 出向者の受入については、出向に関する覚書に基づき、出向者人件費の支払をしています。

### 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	8,806,298円92銭
1株当たり当期純利益	1,050,647円92銭