

第15期 決算公告

平成26年6月2日

東京都豊島区東池袋 1丁目34番5号
株式会社フェス
代表取締役社長 水上 龍太郎

貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	1,400,087	流動負債	418,251
現金及び預金	22,927	買掛金	56,696
売掛金	399,390	未払金	4,870
前払費用	1,828	未払法人税等	81,300
預け金	923,598	未払消費税等	16,307
繰延税金資産	51,882	未払費用	129,038
未収入金	451	賞与引当金	102,364
立替金	8	預り金	27,674
		固定負債	9,983
固定資産	22,304	退職給付引当金	9,983
有形固定資産	2,914	負債合計	428,235
建物附属設備	2,612	純資産の部	
工具、器具及び備品	301	株主資本	994,157
無形固定資産	2,878	資本金	60,000
ソフトウェア	2,878	資本剰余金	60,000
電話加入権	0	その他資本剰余金	60,000
投資その他の資産	16,511	利益剰余金	874,157
敷金	11,388	利益準備金	15,000
長期前払費用	270	その他利益剰余金	859,157
繰延税金資産	4,852	別途積立金	430,000
		繰越利益剰余金	429,157
		(当期純利益)	(165,111)
		純資産合計	994,157
資産合計	1,422,392	負債・純資産合計	1,422,392

※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

(1) 固定資産の減価償却方法

- ①有形固定資産 定額法を採用しております。
- ②無形固定資産 自社利用目的のソフトウェアは、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。

(2) 引当金の計算基準

- ①貸倒引当金 債権の貸倒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等により、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賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。
- ③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計上しております。過去勤務債務はその発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により、それぞれ発生年度から費用処理しております。数理計算上の差異はその発生時の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法によりそれぞれ発生年度の翌事業年度から費用処理しております。

(3) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税の会計処理 税抜方式を採用しております

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における当社の発行株式の総数 普通株式 1,200株

(2) 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

平成25年5月31日開催の第14期定時株主総会決議による配当に関する事項

- ・配当金の総額 37,440千円
- ・1株当たり配当金額 31,200円
- ・基準日 平成25年3月31日
- ・効力発生日 平成25年6月3日

(3) 当会計年度後の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

平成26年5月30日開催の第15期定時株主総会決議による配当に関する事項

- ・配当金の総額 49,530千円
- ・1株当たり配当金額 41,275円
- ・基準日 平成26年3月31日
- ・効力発生日 平成26年6月2日