

第8期決算公告

2020年3月1日

株式会社ラストワンマイル

代表取締役 清水 望

貸借対照表

(2019年11月30日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産 合 計	1,267,941	流 動 負 債 合 計	866,800
現 金 及 び 預 金	508,593	短 期 借 入 金	150,000
売 掛 金	413,419	1年内返済予定の長期借入金	226,983
商 品	7,762	未 払 金	277,711
貯 蔵 品	26,099	未 払 費 用	115,449
未 収 入 金	195,940	未 払 法 人 税 等	64,031
貸 倒 引 当 金	-3,870	そ の 他	32,624
そ の 他	119,997	固 定 負 債 合 計	288,204
固 定 資 産 合 計	823,771	長 期 借 入 金	257,294
有 形 固 定 資 産 合 計	70,886	資産除去債務	23,782
建 物 及 び 構 築 物	62,125	その他	—
そ の 他	30,327	負 債 合 計	1,155,004
減 価 償 却 累 計 額	△21,566	(純資産 の 部)	
無 形 固 定 資 産 合 計	80,913	株 主 資 本 合 計	936,707
の れ ん	25,610	資本金	238,000
顧 客 関 連 資 産	43,833	資 本 剰 余 金 合 計	200,554
そ の 他	11,469	資 本 準 備 金	200,554
投資その他の資産合	671,971	利 益 剰 余 金 合 計	532,713
計		利 益 準 備 金	7,800
敷 金 及 び 保 証 金	94,460	その他利益剰余金	524,913
長 期 貸 付 金	190,833	自 己 株 式	△34,560
子 会 社 株 式	336,284		
そ の 他	59,290		
貸 倒 引 当 金	△8,897		
		純資産合計	936,707
資産合計	2,091,712	負債純資産合計	2,091,712

当期純利益：165,860千円

個別注記表

重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 重要な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

1. 子会社株式及び関連会社株式

総平均法による原価法を採用しております。

2. その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、総平均法により算定)

時価のないもの

総平均法による原価法を採用しております。

② たな卸資産の評価基準及び評価方法

1. 商品

総平均法による原価法を採用しております。

2. 貯蔵品

総平均法による原価法を採用しております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、2016年4月1日以降に取得した建物及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	3～18年
運搬具	2年
工具器具備品	3～10年

② 無形固定資産

(イ) リース資産以外の無形固定資産

定額法を採用しております。なお、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）に基づいております。また、顧客関連資産およびその他無形資産については、その効果の及ぶ範囲にわかって償却しており、償却年数は次のとおりであります。

顧客関連資産	11年
その他の無形資産	10年

(ロ) リース資産

該当事項はありません。

(3) 重要な引当金の計上基準

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、貸倒懸念債権等の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 販売促進引当金

サービスの利用者に対するキャッシュバックに備えるため、将来発生見込額を販売促進引当金として計上しております。

③ 解約調整引当金

契約を取り次いだ顧客の短期解約が発生したことによる取引 先からの受取手数料の返金に備えるために、短期解約実績率に基づく見込額を計上しております。

(4) その他連結計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

貸借対照表に関する注記

1. 担保に供している資産および担保に係る債務
該当事項はありません。
2. 有形固定資産の減価償却累計額 38,612千円
3. 有形固定資産の減損損失累計額
該当事項はありません。
4. 保証債務
他の会社の金融機関等からの借入債務に対し、保証を行っております。
株式会社まるっとチェンジ 41,668千円
計 41,668千円
5. 関係会社に対する金銭債権債務
長期金銭債権 190,833千円
なお、区分掲記したものについては除いております。

損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高
営業取引による取引高
売上高 790,203千円
業務委託費 171,792千円
営業取引以外の取引高 769千円

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株式の種類及び総数
普通株式 2,604,418株
2. 当事業年度末における自己株式の種類および株式数
普通株式 43,200株
3. 配当に関する事項
該当事項はありません。
4. 当事業年度末の新株予約権（権利行使期間の初日が到来していないものを除く。）の目的となる株
普通株式 270,500株

税効果会計関係に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、貸倒引当金、販売促進引当金、解約調整引当金、減価償却償却限度超過額の否認等であり、繰延税金負債の発生の主な原因は、顧客関連資産償却費の否認であります。