

貸借対照表

(平成 30 年 3 月 31 日現在)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	千円	(負債の部)	千円
I 流動資産		I 流動負債	
受取手形	32,832	買掛金	9,111,954
売掛金	3,830,497	未払金	625,038
商品	1,016,738	未払費用	29,919
前払費用	24,810	未払法人税等	25,651
繰延税金資産	73,641	預り金	2,791
短期貸付金	4,044,003	賞与引当金	72,560
未収入金	94,023	役員賞与引当金	7,340
その他	65	流動負債合計	9,875,255
貸倒引当金	△404	II 固定負債	
流動資産合計	9,116,208	繰延税金負債	11,026
II 固定資産		その他	28,849
1 有形固定資産		固定負債合計	39,876
建物	16,639	負債合計	9,915,132
工具器具備品	12,197	(純資産の部)	
建設仮勘定	3,515	I 株主資本	
有形固定資産合計	32,352	1 資本金	50,000
2 無形固定資産		2 利益剰余金	
ソフトウェア	864,730	(1) 利益準備金	12,500
ソフトウェア仮勘定	44,243	(2) その他利益剰余金	
無形固定資産合計	908,974	繰越利益剰余金	285,484
3 投資その他の資産		利益剰余金合計	297,984
長期前払費用	139,573	株主資本合計	347,984
前払年金費用	54,301	純資産合計	347,984
差入保証金	11,706		
投資その他の資産合計	205,581		
固定資産合計	1,146,908		
資産合計	10,263,117	負債及び純資産合計	10,263,117

(注) 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

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)により評価しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

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、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おります。

(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、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

従業員に対して支給する賞与の支出にあてるため、当事業年度における支給見込額に基づき、当事業年度に見合う金額を計上しております。

③役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出にあてるため、当事業年度における支給見込額に基づき、当事業年度に見合う金額を計上しております。

④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額に基づき計上しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における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按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

ただし、当期末においては、前払年金費用が発生しているため、退職給付引当金を計上しておりません。

(4) 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リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が新リース会計基準適用開始前の取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

②消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 当期純利益金額 151,473 千円