

# 貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：千円)

## 資 産 の 部

### 【流動資産】

現金及び預金	20,441	
商品	870	
貯蔵品	94	
未収入金	538,534	
前払費用	47,675	
その他	4,661	
貸倒引当金	△ 534	
流動資産合計		611,743

### 【固定資産】

#### 【有形固定資産】

建物	105,461	
構築物	624	
工具器具備品	5,290	
建設仮勘定	1,163	
リース資産	0	
有形固定資産合計	112,540	

#### 【無形固定資産】

ソフトウェア	1,316	
のれん	2,436,105	
無形固定資産合計	2,437,421	

#### 【投資その他の資産】

敷金保証金	153,498	
繰延税金資産	271,370	
長期前払費用	5,864	
破産更生債権	2,599	
貸倒引当金	△ 2,599	
投資その他資産合計	430,733	

固定資産合計		2,980,695
資産合計		<u>3,592,438</u>

## 負債の部

### 【流動負債】

買掛金	15,561	
短期借入金	2,617,719	
未払金	152,468	
未払費用	5,509	
預り金	23,470	
賞与引当金	13,453	
未払法人税等	12,260	
流動負債合計		2,840,444

### 【固定負債】

退職給付引当金	4,950	
資産除去債務	46,818	
固定負債合計		51,768
負債合計		2,892,213

## 純資産の部

### 【株主資本】

【資本金】		50,000
-------	--	--------

### 【資本剰余金】

資本準備金	785,000	
その他資本剰余金	535,500	
資本剰余金合計		1,320,500

### 【利益剰余金】

#### 【その他利益剰余金】

繰越利益剰余金	△ 670,274	
その他利益剰余金合計		△ 670,274
利益剰余金合計		△ 670,274
株主資本合計		700,225
純資産合計		700,225
負債・純資産合計		3,592,438

## 個別注記表

### I. 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産除く）

定率法を採用しております（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用）。なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建物（建物附属設備を含む） 3～15年

工具、器具及び備品 3～15年

##### (2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。なお、のれんの償却については20年間の定額法により償却を行っております。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）に基づく定額法を採用しております。

##### (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

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。

##### (4) 長期前払費用

均等償却をしております。なお、主な償却年数は3～5年であります。

#### 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、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上しております。

##### (2) 賞与引当金

従業員へ支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当事業年度に見合う分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、当事業年度末日における退職給付債務の見込み額に基づき計上しております。

退職給付引当金及び退職給付費用の計算は、退職給付に係る期末自己都合要支給額

を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

#### 4. 消費税等の会計処理方法

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、資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

### II. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末の発行済株式の種類及び総数      普通株式 27,410 株

### III. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	25,546 円 33 銭
1株当たり当期純利益	△1,454 円 19 銭