

貸借対照表

2023年3月31日現在

資産の部		負債純資産の部	
科目	金額	科目	金額
資産の部	千円	負債の部	千円
流動資産	1,943,840	流動負債	894,894
現金及び預金	754,635	買掛金	285,149
売掛金	748,616	未払金	33,619
貯蔵品	11,539	未払法人税等	10,310
前渡金	3,410	未払消費税等	57,756
前払費用	8,487	未払費用	354,267
短期貸付金	400,000	預り金	54,053
その他の流動資産	17,150	賞与引当金	94,819
		その他の流動負債	4,919
固定資産	381,501	固定負債	194,503
有形固定資産	79,927	退職給付引当金	194,503
建物	50,853		
工具器具備品	28,030	負債合計	1,089,398
土地	1,043		
リース資産	0	純資産の部	
無形固定資産	131,370	資本金	50,000
借地権	642	資本剰余金	10,000
電話加入権	6,801	その他資本剰余金	10,000
ソフトウェア	35,777	利益剰余金	1,175,944
その他の無形固定資産	88,150	利益準備金	12,500
		その他利益剰余金	1,163,444
投資その他の資産	170,202	別途積立金	318,000
長期前払費用	3,241	繰越利益剰余金	845,444
繰延税金資産	105,403	(内、当期純利益)	(13,035)
差入保証金敷金	58,145	純資産合計	1,235,944
その他の投資等	3,412		
資産合計	2,325,342	負債純資産合計	2,325,342

(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. 重要な会計方針にかかる事項

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるもの 決算日の市場価格等による時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの 移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

①商 品 売価還元法による原価法

②未成工事支出金 個別法による原価法

③貯 蔵 品 最終仕入原価法による原価法

(注) いずれも貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。

(3) 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)

定率法によっております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)及び2016年4月1日以降に取得した建物附属設備、構築物については定額法によっております。

なお、耐用年数については、1998年3月31日以前に取得した建物については、1998年度の税制改正前の耐用年数を、その他の資産については法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

②無 形 固 定 資 産 (リース資産を除く)

定額法によっております。

なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

また、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

③リ ー ス 資 産

リース期間を対応年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が2008年3月31日以前のリース取引については、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。

(4) 重要な引当金の計上基準

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、回収不能見込み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払に充てるため、支給見込額のうち当事業年度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、退職金支給規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(5) その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっており、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おります。