

貸借対照表

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
資産の部		負債の部	
【流動資産】		【流動負債】	
小口現金	1,850,736	未払金	6,483,291
普通預金	117,161,784	未払費用	104,271,852
売掛金	49,628,892	未払法人税等	70,000
原材料及び貯蔵品	927,310	未払消費税等	4,278,400
前払費用	5,816,801	前受金	36,275,209
未収入金	0	預り金	1,079,417
仮払金	38	流動負債合計	152,458,169
未収消費税	0	【固定負債】	
貸倒引当金	▲ 422,279	関係会社借入金	40,000,000
流動資産合計	174,963,282	固定負債合計	40,000,000
【固定資産】		負債合計	192,458,169
(無形固定資産)			
ソフトウェア	11,892,636	純資産の部	
無形固定資産合計	11,892,636	【株主資本】	
固定資産合計	11,892,636	資本金	100,000
		【利益剰余金】	
		(その他利益剰余金)	▲ 5,702,251
		繰越利益剰余金	▲ 5,702,251
		利益剰余金合計	▲ 5,702,251
		株主資本合計	▲ 5,602,251
		純資産合計	▲ 5,602,251
資産合計	186,855,918	負債純資産合計	186,855,918

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

① 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的債券 … 償却原価法（定額法）

②その他の有価証券

時価のあるもの … 決算末日の市場価格等に基づく時価法

時価のないもの … 移動平均法に基づく原価法

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

原材料及び貯蔵品 …… 移動平均法による原価法に基づく低価法

③ 固定資産の減価償却の基準

有形固定資産 …………… 建物（建物附属設備を除く）、平成28年4月1日以降に取得した
（リース資産を除く） 建物附属設備及び構築物については法人税法の規定に基づく定額
法、その他の有形固定資産については法人税法の規定に基づく定
率法

無形固定資産 …………… 法人税法の規定に基づく定額法、但し、自社利用のソフトウェア
（リース資産を除く） 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

リース資産 …………… 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法
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

④ 引当金の計上基準

貸倒引当金 …………… 一般債権について3%を引当、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います。

⑤ 消費税等の会計処理 …… 消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。尚、控除対象外
消費税等は、発生営業年度の期間費用としています。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

①事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式 2株

②当事業年度の末日における自己株式の数

該当事項はありません。

3. その他の注記

該当事項はありません。