

貸 借 対 照 表

2020年 3月31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]	167,544	[流 動 負 債]	1,542,374
現 金 及 び 預 金	2,620	支 払 手 形	767
売 掛 金	67,435	買 掛 金	39,988
仕 掛 品	566	短 期 借 入 金	1,400,000
原 材 料	—	未 払 金	8,809
前 払 費 用	2,748	未 払 法 人 税 等	833
短 期 貸 付 金	39,712	未 払 事 業 所 税	720
未 収 入 金	54,137	未 払 消 費 税	1,450
仮 払 金	323	未 払 費 用	18,211
		預 り 金	54,485
		賞 与 引 当 金	17,111
[固 定 資 産]	14,654		
(有形固定資産)	0	[固 定 負 債]	20,000
建 物 附 属 設 備	0	退 職 給 付 引 当 金	20,000
機 械 装 置	0		
器 具 備 品	0		
(無形固定資産)	4,239	負 債 合 計	1,562,374
電 話 加 入 権	4,239	【純資産の部】	
ソ フ ト ウ ェ ア	—	[株 主 資 本]	△ 1,380,175
		資 本 金	100,000
(投資その他の資産)	10,415	資 本 剰 余 金	415,000
出 資 金	50	資 本 準 備 金	250,000
差 入 保 証 金	10,365	その他資本剰余金	165,000
		利 益 剰 余 金	△ 1,895,175
		利 益 準 備 金	1,200
		その他利益剰余金	△ 1,896,375
		繰越利益剰余金	△ 1,896,375
		純 資 産 合 計	△ 1,380,175
資 産 合 計	182,199	負債及び純資産合計	182,199

(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

会社計算規則に基づき計算書類を作成しております。

(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

製品、原材料、仕掛品・・・総平均法によっております。

貯蔵品・・・最終仕入原価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・・・定額法によっております。

無形固定資産・・・・・・・・ソフトウェア（自社利用）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上しております。

賞与引当金・・・従業員に対して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額を計上しております。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

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

税抜方式によっております。

2. 当期純損益金額

当期純損失

162,797 千円