

貸借対照表

(2018年3月31日現在)

借方		貸方	
科目	金額	科目	金額
資産の部	千円	負債の部	千円
流動資産	1,438,408	流動負債	930,914
現金及び預金	3,898	買掛金	546,970
預け金	302,633	未払金	95,121
売掛金	1,012,463	未払連結法人税	27,013
貯蔵品	281	未払金消費税等	7,252
前払費用	82,248	未払費用	124,403
繰延税金資産	34,060	未払法人税等	10,663
未収入金	4,064	前受金	113,733
前渡金	554	預り金	3,096
貸倒引当金	▲1,796	未払役員賞与	2,322
		仮受金	338
固定資産	562,884	固定負債	21,652
有形固定資産	40,740	資産除去債務	18,252
建物(純額)	25,786	役員退職慰労引当金	3,400
工具、器具及び備品(純額)	14,953		
		負債合計	952,566
無形固定資産	451,503	純資産の部	
ソフトウェア	441,972	株主資本	1,048,725
施設利用権	376	資本金	480,000
電話加入権	9,155	資本剰余金	100,000
		資本準備金	100,000
投資その他の資産	70,640	利益剰余金	468,725
敷金・差入保証金	20,438	利益準備金	20,000
前払年金費用	44,408	その他利益剰余金	448,725
従業員厚生貸付金	360	繰越利益剰余金	448,725
長期前払費用	744		
繰延税金資産	4,688	純資産合計	1,048,725
資産合計	2,001,292	負債及び純資産合計	2,001,292

注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 会社計算規則（平成18年2月7日法務省令第13号、最終改正 平成28年1月8日法務省令第1号）に基づいて、計算書類を作成しております。
2. 資産の評価基準及び評価方法
 - (1) たな卸資産
通常の販売目的で保有するたな卸資産
・商品及び製品 移動平均法による原価法
・仕掛品 個別法による原価法
なお、収益性の低下したたな卸資産については、帳簿価額を切下げております。
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）
定額法で計算しております。
耐用年数についてはビジネスごとに実態に応じた回収期間を反映し、次のとおり見積もっております。
・建物 3年～15年
・工具、器具及び備品 3年～15年
 - (2) 無形固定資産（リース資産を除く）
・ソフトウェア
・自社利用 利用可能期間（5年以内）に基づく定額法
・その他 定額法
 - (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は、リース期間を耐用年数として定額法で計算しております。
4. 引当金の計上基準
 - (1) 貸倒引当金
売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。
 - (2) 退職給付引当金又は前払年金費用
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及び年金資産の見込額に基づき、必要額を計上しております。
・過去勤務債務の処理方法 定額法（10年）
・数理計算上の差異の処理方法 定額法（従業員の平均残存勤務期間）
で按分した額をそれぞれ発生翌事業年度より処理
 - (3) 役員退職慰労引当金
役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づき期末時点での要支給額を計上しております。

5. 収益及び費用の計上基準

受注制作のソフトウェア

当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる場合については工事進行基準を適用し、その他の場合については工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準を適用する場合の当事業年度末における進捗度の見積りは、原価比例法を用いております。

6. 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) 消費税等の会計処理
税抜方式によっております。
- (2) 連結納税制度の適用
連結納税制度を適用しております。

【株主資本等変動計算書に関する注記】

1. 当事業年度末における発行済株式の総数

普通株式 11,600 株

2. 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2017年6月29日 定時株主総会	普通株式	20,602	1,776	2017年3月31日	2017年6月30日

3. 当事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

決議	株式の種類	配当金の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2018年6月29日 定時株主総会	普通株式	利益 剰余金	21,646	1,866	2018年3月31日	2018年6月29日