

# 貸 借 対 照 表

2021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)	
<b>流動資産</b>	<b>790,139</b>	<b>流動負債</b>	<b>318,704</b>
現金及び預金	427,515	買掛金	223,687
売掛金	336,825	未払金	64,076
未収入金	8,177	未払費用	1,343
貯蔵品	181	未払消費税	7,291
前払金	2,778	未払法人税	3,106
前払費用	7,051	前受金	2,937
立替金	8,108	預り金	1,701
貸倒引当金	△ 499	賞与引当金	13,947
		リース債務	612
<b>固定資産</b>	<b>55,273</b>	<b>固定負債</b>	<b>0</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>21,953</b>		
建物	15,127	<b>負債合計</b>	<b>318,704</b>
工具器具及び備品	6,431	(純資産の部)	
リース資産工具器具	394	<b>株主資本</b>	<b>526,708</b>
		資本金	75,000
<b>無形固定資産</b>	<b>4,346</b>	資本剰余金	75,000
ソフトウェア	4,346	資本準備金	75,000
		利益剰余金	393,545
<b>投資その他の資産</b>	<b>28,974</b>	その他利益剰余金	393,545
敷金及び保証金	22,959	繰越利益剰余金	393,545
長期前払費用	23	自己株式	△ 16,837
繰延税金資産	5,991	<b>純資産合計</b>	<b>526,708</b>
<b>資産合計</b>	<b>845,413</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>845,413</b>

(注) 記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

# 個別注記表

自 2020年4月 1日  
至 2021年3月31日

## 第16期 計算書類

### 重要な会計方針に係る事項

#### 1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法を採用しております。(リース資産を除く)

無形固定資産 定額法を採用しております。(リース資産を除く)

リース資産(有形) 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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額は零または残価保証額とする定額法によっております。

#### 2. 引当金の計上基準

貸倒引当金 期末現在に有する売上債権等の貸倒れによる損失に備えるために、売掛金残高の0.1%相当額を計上しております。また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。

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

#### 3. リース取引の処理方法

「リース取引に関する会計基準」及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っております。

#### 4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 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ます。

連結納税制の適用 2021年1月より連結納税制度を適用しています。

#### 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

「所得税法等の一部を改正する法律」(2020年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額	63,593 千円
関係会社に対する金銭債権・債務	
短期金銭債権	276,410 千円
短期金銭債務	10,108 千円

損益計算書に関する注記

関係会社との取引高	
営業取引	
売上高	980,016 千円
営業費用	102,076 千円
営業取引以外	7,474 千円

株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式に関する事項

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式	3,000	-	-	3,000

(2) 自己株式に関する事項

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式	150	-	-	150

税効果会計に関する注記

繰延税金資産	
賞与引当金	4,824 千円
貸倒引当金	172 千円
固定資産	109 千円
未払金	37 千円
未払事業税	846 千円
繰延税金資産	合計 5,991 千円
繰延税金負債	合計 0 千円
繰延税金資産の純額	合計 5,991 千円

1株あたりの情報に関する注記

1株当たりの純資産額	175,569.43 円
1株当たりの当期純利益	19,434.28 円