

貸借対照表

(2022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	239,290	流動負債	30,087
現金及び預金	19,312	買掛金	715
売掛金	120,592	未払金	10,630
仕掛品	1,740	未払費用	9,787
前払費用	2,347	預り金	1,287
預け金	95,000	未払法人税等	1,076
その他	297	未払消費税	6,591
固定資産	8,769	固定負債	8,035
(有形固定資産)	2,892	退職給付引当金	8,035
建物附属設備	390		
器具備品	2,502		
(無形固定資産)	288	負債合計	38,122
その他	288	(純資産の部)	
(投資その他の資産)	5,589	株主資本	209,936
繰延税金資産	5,187	資本金	32,000
会員権等	1,450	利益剰余金	177,936
貸倒引当金	△ 1,100	利益準備金	8,000
その他	52	その他利益剰余金	169,936
		繰越利益剰余金	169,936
		純資産合計	209,936
資産合計	248,059	負債・純資産合計	248,059

(注) 当期純利益 22,488千円

(金額表示は、千円未満の端数は切り捨てて表示しております。)

個別注記表

重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法
 - (1) 仕掛品 個別法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）
2. 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
なお、耐用年数及び残存価額については、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)
ソフトウェア（自社利用）
社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法
3. 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、回収不能見込額を計上しております。
 - (2) 退職給付引当金 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の見込額（簡便法）に基づき計上しております。
4. 収益及び費用の計上基準
受注制作ソフトウェアに係る収益及び費用の計上基準
 - (1) 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もの
工事進行基準（進捗率の見積りは原価比例法）
 - (2) その他のもの
工事完成基準
5. 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。

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数
 - 普通株式 54,000 株