

# 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
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>12,911</b>	<b>流動負債</b>	<b>10,882</b>
現金及び預金	4,618	未払金	2,166
売掛金	6,105	未払金 (法人税個別帰属類)	574
前払費用	31	未払法人税等	291
その他の流動資産	2,156	未払消費税	3,872
		預り金	177
<b>固定資産</b>	<b>1,850</b>	賞与引当金	3,800
<b>有形固定資産</b>	<b>159</b>	<b>固定負債</b>	<b>80</b>
建物及び構築物	159	退職給付引当金	80
		<b>負債合計</b>	<b>10,963</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>1,690</b>	<b>(純資産の部)</b>	
長期前払費用	465	<b>株主資本</b>	<b>3,799</b>
繰延税金資産	1,224	<b>資本金</b>	<b>5,000</b>
		<b>利益剰余金</b>	<b>1,200</b>
		利益準備金	0
		その他利益剰余金	1,200
		繰越利益剰余金	1,200
		<b>純資産合計</b>	<b>3,799</b>
<b>資産合計</b>	<b>14,762</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>14,762</b>

(注) 1. 関係会社に対する金銭債権

短期金銭債権

6,105 千円

短期金銭債務

748 千円

2. 有形固定資産の減価償却累計額

187 千円

3. 貸借対照表に計上した固定資産のほか、車両の一部ほかについては、リース契約により使用しております。

4. 一株当たりの純資産

37 千円

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準および評価方法

その他有価証券  
市場価格のないもの... 移動平均法による原価法

### 2. 材料棚卸資産の評価基準および評価方法... 総平均法による原価法

### 3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）... 定率法を採用しております。ただし、建物については、主として定額法を採用しております。また、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備および構築物については、定額法を採用しております。

無形固定資産（リース資産を除く）... 定額法を採用しております。

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）  
... リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### 4. 引当金の計上基準

貸倒引当金... 売上債権等の債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金... 支給対象期間に基づき支給見込み額を計上しております。

退職給付引当金... 従業員に対する退職給付に備えるため、当事業年度末に於ける従業員自己都合要支給額を計上しております。

### 5. 消費税の会計処理... 税抜き方式によっております。

以上