

貸借対照表

(平成27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	2,123,198	流動負債	755,999
現金及び預金	838	買掛金	168,191
売掛金	161,002	未払金	51,325
貯蔵品	5,432	未払費用	75,253
前払費用	8,349	未払法人税等	51,830
繰延税金資産	96,284	未払消費税等	27,682
短期貸付金	1,793,103	前受金	70,752
未収入金	31,625	預り金	114,412
立替金	45,845	賞与引当金	1,075
その他	404	スタンプ引当金	195,474
貸倒引当金	△19,686	固定負債	36,652
固定資産	136,108	資産除去債務	36,652
有形固定資産	62,746	負債合計	792,651
建物	51,952	【純資産の部】	
工具、器具及び備品	10,794	株主資本	1,466,655
無形固定資産	22,786	資本金	100,000
ソフトウェア	22,671	利益剰余金	1,366,655
電話加入権	114	利益準備金	25,000
投資その他の資産	50,575	その他の利益剰余金	1,341,655
敷金・保証金	48,378	繰越利益剰余金	1,341,655
繰延税金資産	2,193	純資産合計	1,466,655
その他	3	負債・純資産合計	2,259,307
資産合計	2,259,307		

(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

．重要な会計方針に係る事項

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産 定率法

②無形固定資産 定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

(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賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期の負担額を計上しております。

③スタンプ引当金

販売促進を目的とするスタンプ制度に基づき、顧客に付与したスタンプの利用による将来の費用発生に備えるため、当事業年度末において将来利用されると見込まれる額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。