

貸借対照表
(平成 28 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	2,550,908	流動負債	1,065,891
現金及び預金	660	買掛金	185,737
売掛金	150,153	未払金	312,956
貯蔵品	453	未払費用	116,141
前払費用	9,758	未払法人税等	21,517
繰延税金資産	81,624	未払消費税等	9,562
短期貸付金	1,982,843	前受金	70,048
未収入金	31,470	預り金	217,673
立替金	311,434	賞与引当金	2,190
その他	5,640	スタンプ引当金	130,065
貸倒引当金	△23,132	固定負債	46,426
固定資産	142,546	繰延税金負債	9,131
有形固定資産	55,120	資産除去債務	37,295
建物	44,785	負債合計	1,112,318
工具、器具及び備品	10,334	【純資産の部】	
無形固定資産	37,155	株主資本	1,581,136
ソフトウェア	36,842	資本金	100,000
商標権	198	利益剰余金	1,481,136
電話加入権	114	利益準備金	25,000
投資その他の資産	50,270	その他の利益剰余金	1,456,136
敷金・保証金	50,266	繰越利益剰余金	1,456,136
その他	4	純資産合計	1,581,136
資産合計	2,693,454	負債・純資産合計	2,693,454

(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

1. 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。