

## 貸借対照表

(平成 22 年 3 月 31 日現在)

| 資 産 の 部         |               | 負 債 の 部          |               |
|-----------------|---------------|------------------|---------------|
| 科 目             | 金 額           | 科 目              | 金 額           |
|                 | 千円            |                  | 千円            |
| <b>流 動 資 産</b>  | <b>46,251</b> | <b>流 動 負 債</b>   | <b>11,817</b> |
| 現金及び預金          | 42,795        | 未 払 金            | 1,005         |
| 営業未収金           | 2,760         | 未 払 費 用          | 3,324         |
| 前払費用            | 530           | 未払法人税等           | 3,076         |
| 繰延税金資産          | 144           | 預 り 金            | 266           |
| そ の 他           | 21            | 仮 受 金            | 3,584         |
|                 |               | 未 払 消 費 税        | 559           |
| <b>固 定 資 産</b>  | <b>30,208</b> | <b>固 定 負 債</b>   | <b>490</b>    |
| 有形固定資産          | 7,285         | 退職給付引当金          | 490           |
| 建 物             | 7,145         |                  |               |
| 工具、器具及び備品       | 140           |                  |               |
|                 |               | <b>負 債 合 計</b>   | <b>12,307</b> |
|                 |               | <b>純 資 産 の 部</b> |               |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>2,641</b>  | <b>株 主 資 本</b>   | <b>64,152</b> |
| 電話加入権           | 2,641         | 資 本 金            | 320,000       |
|                 |               | 資 本 剰 余 金        | 201           |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>20,280</b> | 資 本 準 備 金        | 201           |
| 投資有価証券          | 17,484        | 利 益 剰 余 金        | △256,049      |
| 長期前払費用          | 968           | 利 益 準 備 金        | 33,000        |
| 繰延税金資産          | 198           | その他利益剰余金         | △289,049      |
| 会 員 権           | 1,000         | 任 意 積 立 金        | 375,000       |
| 出 資 金           | 630           | 繰越利益剰余金          | △664,049      |
|                 |               | <b>純 資 産 合 計</b> | <b>64,152</b> |
| <b>資 産 合 計</b>  | <b>76,459</b> | <b>負債・純資産合計</b>  | <b>76,459</b> |

(注) 記載金額は千円未満切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に関する注記

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券

満期保有目的債券・・・・・・・・・・償却原価法（定額法）

#### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品・貯蔵品・・・・・・・・・・個別法による原価法

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・・・・・定率法

ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 3 年～47 年

（会計処理の変更）

法人税法の改正に伴い、平成 19 年 4 月 1 日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

無形固定資産・・・・・・・・・・定額法

ただし、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。

#### (4) 引当金の計上基準

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、個別に債権の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。

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に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

(5) リース取引の処理方法・・・・・・・・・・リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(6) 消費税等の会計処理方法・・・・・・・・・・税抜方式を採用しております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

|                     |  |          |
|---------------------|--|----------|
| (1) 支配株主に対する金銭債権・債務 |  |          |
| 支配株主に対する短期金銭債権      |  | 3,161 千円 |
| 支配株主に対する短期金銭債務      |  | 15 千円    |
| (2) 有形固定資産の減価償却累計額  |  | 6,839 千円 |

## 3. 損益計算書に関する注記

|               |            |           |
|---------------|------------|-----------|
| (1) 支配株主との取引高 | 営業収益       | 11,073 千円 |
|               | 営業費用       | 582 千円    |
|               | 営業取引以外の取引高 | 890 千円    |

## 4. 株主資本等変動書に関する注記

当期末発行済株式数 6,400,000 株

## 5. 1株当たり情報に関する注記

|               |           |
|---------------|-----------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 10 円 02 銭 |
| (2) 1株当たり純利益  | 0 円 33 銭  |