

# 貸借対照表

平成 25年 9月30日 現在

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	【 95,139 】	【流 動 負 債】	【 25,265 】
現 金 ・ 預 金	30,832	買 掛 金	42
受 取 手 形	3,129	未 払 金	2,278
売 掛 金	60,163	預 り 金	1,586
未成ソフトウェア支出金	156	未 払 費 用	18,658
貯 蔵 品	138	未 払 法 人 税 等	419
前 払 費 用	720	未 払 消 費 税 等	2,280
【固 定 資 産】	【 2,078 】		
(有 形 固 定 資 産)	( 723 )	負 債 合 計	25,265
付 属 設 備	368	純 資 産 の 部	
工 具 器 具 備 品	354	【株 主 資 本】	【 71,952 】
(無 形 固 定 資 産)	( 575 )	資 本 金	10,000
ソ フ ト ウ ェ ア	78	(利 益 剰 余 金)	( 61,952 )
電 話 加 入 権	496	利 益 準 備 金	800
( 投 資 そ の 他 の 資 産 )	( 779 )	(そ の 他 利 益 剰 余 金)	( 61,152 )
投 資 有 価 証 券	270	別 途 積 立 金	36,000
保 証 金	369	繰 越 利 益 剰 余 金	25,152
長 期 前 払 費 用	140		
		純 資 産 合 計	71,952
資 産 合 計	97,217	負 債 ・ 純 資 産 合 計	97,217

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### (1) 資産の評価基準及び評価方法

#### ①有価証券の評価基準及び評価方法

ア. 時価のあるもの・・・移動平均法に基づく原価法

イ. 時価のないもの・・・移動平均法に基づく原価法

#### ②たな卸資産の評価基準及び評価方法

・・・最終仕入原価法による原価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法

無形固定資産・・・定額法

### (3) 収益及び費用の計上基準・・・発生主義

### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式により処理しております。

## 2. 貸借対照表の注記

(1) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

### (2) 固定資産の減価償却累計額

有形固定資産・・・6,012,642円

無形固定資産・・・1,211,247円

### (3) 親会社に対する金銭債権及び金銭債務

売掛金・・・56,079,412円

未払金・・・1,323,525円

未払費用・・・4,790,423円