

貸借対照表

(2020年3月31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 | 143,871 | 流 動 負 債 | 88,096 |
| 現金及び預金 | 52,943 | 買 掛 金 | 21,570 |
| 売 掛 金 | 79,314 | 未 払 金 | 34,430 |
| 仕 掛 品 | 149 | 未 払 費 用 | 4,662 |
| 前 払 費 用 | 8,067 | 未 払 法 人 税 等 | 6,506 |
| そ の 他 | 3,394 | 未 払 消 費 税 等 | 2,792 |
| | | 未 払 事 業 所 税 | 546 |
| | | 前 受 金 | 2,170 |
| | | 預 り 金 | 1,129 |
| | | 賞 与 引 当 金 | 12,765 |
| | | 役 員 賞 与 引 当 金 | 1,265 |
| | | そ の 他 | 256 |
| 固 定 資 産 | 65,224 | 負 債 合 計 | 88,096 |
| 有形固定資産 | 13,972 | 純 資 産 の 部 | |
| 建 物 | 4,638 | 株 主 資 本 | 121,061 |
| 工 具、器 具 及 び 備 品 | 9,333 | 資 本 金 | 40,000 |
| | | 資 本 剰 余 金 | 38,025 |
| 無形固定資産 | 44,028 | そ の 他 資 本 剰 余 金 | 38,025 |
| ソフトウェア | 193 | 利 益 剰 余 金 | 43,035 |
| ソフトウェア仮勘定 | 43,513 | 利 益 準 備 金 | 2,900 |
| そ の 他 | 320 | そ の 他 利 益 剰 余 金 | 40,135 |
| | | 別 途 積 立 金 | 6,000 |
| 投資その他の資産 | 7,224 | 繰 越 利 益 剰 余 金 | 34,135 |
| 投資有価証券 | 176 | | |
| 繰延税金資産 | 6,290 | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 | △60 |
| そ の 他 | 757 | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | △60 |
| | | 純 資 産 合 計 | 121,000 |
| 資 産 合 計 | 209,096 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 209,096 |

損益計算書

〔 2019年4月 1日から
2020年3月31日まで 〕

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|--------|---------|
| 売 上 高 | | 592,153 |
| 売 上 原 価 | | 283,976 |
| 売 上 総 利 益 | | 308,176 |
| 販売費及び一般管理費 | | 272,026 |
| 営 業 利 益 | | 36,150 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 為 替 差 益 | 52 | |
| そ の 他 | 7 | 60 |
| 営 業 外 費 用 | | |
| 為 替 差 損 | 492 | 492 |
| 経 常 利 益 | | 35,718 |
| 税引前当期純利益 | | 35,718 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 13,143 | |
| 法人税等調整額 | △1,595 | 11,548 |
| 当 期 純 利 益 | | 24,170 |

株主資本等変動計算書

〔 2019年4月 1日から
2020年3月31日まで 〕

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | | | | | 株 主 資 本 合 計 |
|-----------------------------|--------|--------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | | 利 益 剰 余 金 合 計 | |
| | | その他資 本剰余金 | 資 本 剰 余 金 合 計 | 利 益 準 備 金 | その他利益剰余金 | | | |
| | | | | | 別 途 積 立 金 | 繰 越 利 益 剰 余 金 | | |
| 当 期 首 残 高 | 40,000 | 38,025 | 38,025 | 2,500 | 6,000 | 14,365 | 22,865 | 100,890 |
| 当 期 変 動 額 | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | 400 | | △4,400 | △4,000 | △4,000 |
| 当 期 純 利 益 | | | | | | 24,170 | 24,170 | 24,170 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額) | | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | 0 | 0 | 0 | 400 | - | 19,770 | 20,170 | 20,170 |
| 当 期 末 残 高 | 40,000 | 38,025 | 38,025 | 2,900 | 6,000 | 34,135 | 43,035 | 121,061 |

| | 評価・換算差額等 | | 純資産 合 計 |
|-----------------------------|-----------------------|----------------|------------|
| | その他有価 証券評価差 額 金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 当 期 首 残 高 | △24 | △24 | 100,866 |
| 当 期 変 動 額 | | | |
| 剰余金の配当 | | | △4,000 |
| 当 期 純 利 益 | | | 24,170 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額) | △36 | △36 | △36 |
| 当期変動額合計 | △36 | △36 | 20,133 |
| 当 期 末 残 高 | △60 | △60 | 121,000 |

個別注記表

I. 重要な会計処理基準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

有価証券の評価基準および評価方法

その他有価証券

時価のないもの …………… 移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

①賞与引当金 …………… 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上しております。

②役員賞与引当金 …………… 役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上しております。

4. 完成工事高および完成工事原価の計上基準

当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事契約については、工事進行基準を適用（進捗度の見積は原価比例法）し、その他の工事契約については、工事完成基準を適用しております。

5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としております。

II. 表示方法の変更に関する注記

貸借対照表

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）に伴う「会社法施行規則及び会社計算規則の一部を改正する省令」（法務省令第5号 平成30年3月26日）を当事業年度から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しました。

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

| | | |
|-----------------------|------|---------|
| 1. 当事業年度末日における発行済株式の数 | 普通株式 | 10,000株 |
| 2. 配当 | | 4,000千円 |

IV. 貸借対照表に関する注記

| | |
|----------------|----------|
| 有形固定資産の減価償却累計額 | 45,706千円 |
|----------------|----------|