

計算書類

貸借対照表

(平成25年12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	22,119	流動負債	23,418
現金及び預金	12,248	未払金	17,577
売掛金	3,399	未払費用	322
未収入金	0	未払法人税等	120
繰延税金資産	6,471	預り金	13
固定資産	43,685	前受金	3,148
無形固定資産	32,766	賞与引当金	2,237
ソフトウェア	32,766	固定負債	53,000
投資その他の資産	10,919	長期借入金	53,000
繰延税金資産	10,919	負債合計	76,418
		(純 資 産 の 部)	
		株主資本	△10,613
		資本金	8,525
		資本剰余金	8,475
		資本準備金	8,475
		利益剰余金	△27,613
		繰越利益剰余金	△27,613
		(うち当期純利益)	△27,613
		純資産合計	△10,613
資産合計	65,805	負債・純資産合計	65,805

(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に関する注記

- (1) 無形固定資産
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年以内）に基づく定額法によっております。
- (2) (a) 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。なお、当事業年度末は回収不能見込額が発生しなかったため残高はありません。
(b) 賞与引当金
従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。
- (3) 消費税等の会計処理の方法
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。