

計算書類

貸借対照表

(平成27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	37,647	流動負債	54,223
現金及び預金	10,903	未払金	32,149
売掛金	22,310	未払費用	817
前払費用	1,005	未払法人税等	546
未収入金	65	預り金	174
繰延税金資産	10,246	前受金	15,049
その他	0	賞与引当金	5,486
貸倒引当金	△6,883	固定負債	152,650
固定資産	95,612	長期借入金	152,650
無形固定資産	87,832	負債合計	206,873
ソフトウェア	70,921	(純 資 産 の 部)	
ソフトウェア仮勘定	16,910	株主資本	△73,642
投資その他の資産	7,780	資本金	8,525
子会社株式	897	資本剰余金	8,475
長期貸付金	6,883	資本準備金	8,475
		利益剰余金	△90,642
		繰越利益剰余金	△90,642
		(うち当期純利益)	△65,960
		新株予約権	30
		新株予約権	30
		純資産合計	△73,612
資産合計	133,260	負債・純資産合計	133,260

(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。
(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。