

計算書類

貸借対照表

(平成29年12月31日 現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>( 資 産 の 部 )</b>		<b>( 負 債 の 部 )</b>	
<b>流動資産</b>	<b>273,895</b>	<b>流動負債</b>	<b>117,182</b>
現金及び預金	201,725	短期借入金	60,650
売掛金	63,659	未払金	34,675
仕掛品	481	未払費用	8,094
前払費用	7,810	未払法人税等	1,919
その他	218	未払消費税等	6,339
<b>固定資産</b>	<b>69,076</b>	預り金	3,170
<b>有形固定資産</b>	<b>11,874</b>	前受金	2,332
建物	6,304	<b>固定負債</b>	<b>166,672</b>
建物附属設備	3,001	長期借入金	166,672
工具、器具及び備品	2,568		
<b>無形固定資産</b>	<b>41,604</b>	<b>負債合計</b>	<b>283,854</b>
商標権	3,133		
ソフトウェア	7,286	<b>( 純 資 産 の 部 )</b>	
ソフトウェア仮勘定	31,185	<b>株主資本</b>	<b>59,117</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>15,597</b>	<b>資 本 金</b>	<b>222,290</b>
長期貸付金	1,309	<b>資 本 剰 余 金</b>	<b>222,240</b>
長期前払費用	1,243	資本準備金	222,240
保証金	14,353	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>△385,412</b>
貸倒引当金	△1,309	繰越利益剰余金	△385,412
		(うち当期純利益)	△174,950
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>59,117</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>342,972</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>342,972</b>

(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) (a) 有形固定資産  
定額法を採用しております。
- (b) 無形固定資産
  - ① ソフトウェア  
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 商標権  
定額法によっております。
- (2) 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。
- (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。