

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位:千円)

科目	金額		金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	399,968	流動負債	166,127
現金及び預金	25,028	買掛金	79,722
売掛金	98,196	未払金	32,121
未収金	0	未払消費税等	4,746
商品	144,208	未払法人税等	3,058
前払費用	5,913	未払費用	36,924
預け金	117,131	預り金	1,244
その他の流動資産	9,489	賞与引当金	5,614
		ポイント引当金	2,695
		固定負債	76,069
固定資産	793,030	退職給付引当金	76,069
有形固定資産	66,830		
建物附属設備	36,020		
器具及び備品	30,809		
無形固定資産	51,222	負債合計	242,197
電話加入権	0	(純資産の部)	
ソフトウェア	51,222	株主資本	950,801
投資その他の資産	674,977	資本金	80,000
差入保証金	671,694	利益剰余金	870,801
その他の投資	3,283	利益準備金	20,000
		その他利益剰余金	850,801
		別途積立金	1,700,000
		繰越利益剰余金	-849,198
		純資産合計	950,801
資産合計	1,192,998	負債及び純資産合計	1,192,998

個別注記表

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 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商 品 移動平均法による低価法

(2) 固定資産の減価償却方法

① 有形固定資産 定率法

② 無形固定資産 定額法

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

売上債権等の貸倒損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金

従業員の賞与に充てるため、支給見込額を計上しております。

③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に充てるため、当期末における退職給付債務に基づき計上しております。

なお、2015年1月1日をもって退職金制度を終了しております。

④ ポイント引当金

将来のポイント使用に備えるため、使用実績率に基づき、翌期以降に使用されると見込まれるポイントに対し見積り額を計上しております。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜き方式によっております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当期末日における発行済株式の総数

普通株式 1,600株

(2) 当期中に行った剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

3. その他の注記

記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。