

貸借対照表

(2024年 3月 31日 現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	465,072,154	流 動 負 債	327,411,417
現金及び預金	162,322,053	買掛金	242,870,112
受取手形	3,171,619	未払法人税等	5,354,600
電子記録債権	9,822,956	未払消費税等	8,901,000
売掛金	257,060,147	未払金	19,716,170
商品	19,616,227	未払費用	27,976,192
前渡金	504,941	前受金	705,440
前払費用	2,703,538	預り金	13,687,903
立替金	1,828,539	役員賞与引当金	8,200,000
未収入金	8,042,134	固 定 負 債	12,327,355
固 定 資 産	26,182,964	預り保証金	3,737,355
有 形 固 定 資 産	2,196,341	役員退職慰労引当金	8,590,000
建物	1,401,292	負 債 合 計	339,738,772
建物附属設備	761,943	純 資 産 の 部	
工具、器具及び備品	33,105	株 主 資 本	151,450,446
車両運搬具	1	資本金	40,000,000
無 形 固 定 資 産	610,652	利益剰余金	111,450,446
ソフトウェア	432,868	利益準備金	2,284,400
電話加入権	177,784	その他利益剰余金	109,166,046
投 資 そ の 他 の 資 産	23,375,971	別途積立金	60,800,000
投資有価証券	735,000	繰越利益剰余金	48,366,046
長期前払費用	26,577	(うち当期純利益)	(19,414,756)
出資金	1	評 価 ・ 換 算 差 額 等	65,900
入会預託金	9,100	その他有価証券評価差額金	65,900
差入保証金	12,704,011	純 資 産 合 計	151,516,346
繰延税金資産	9,901,282		
合 計	491,255,118	合 計	491,255,118

個別注記表

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)によっております。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

月別総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)によっております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。

但し、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く。)ならびに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備および構築物については、定額法を採用しております。

②無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

但し、自社利用のソフトウェアは、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

③リース資産

所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

①役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えて、当事業年度における支給見込額を計上しております。

②役員退職慰労引当金

役員退職により支給する退職慰労金にあてるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(5) 収益及び費用の計上基準

①商品及び製品の販売

パッケージソフトウェアやコンピュータ機器等の販売を行っております。

これらの販売については、主として顧客に商品をそれぞれを引き渡した時点で、顧客に商品及び製品の法的所有権、物理的占有、商品及び製品の所有に伴う重大なリスクおよび経済価値が移転し、支払を受ける権利が確定するため、その時点で収益を認識しております。

②保守契約

コンピュータ機器やシステム等の保守契約を行っております。

これらの保守契約については、履行義務が時の経過にわたり充足されるため、契約期間に応じて均等按分し、収益を認識しております。

取引の対価は、主として、受注時から履行義務を充足するまでの期間における前受金の受領、または履行義務充足後の支払を要求しております。

履行義務充足後の支払は、履行義務の充足時点から概ね1年以内に受領しており、重大な金融要素は含んでおりません。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権	25,694,664 円
--------	--------------

短期金銭債務	5,038,495 円
--------	-------------

(2) 有形固定資産の減価償却累計額	8,118,485 円
--------------------	-------------

(3) 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。
なお、当事業年度の末日は金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。

受取手形	581,064 円
------	-----------

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売上高	257,656,166 円
-----	---------------

仕入高	7,338,770 円
-----	-------------

販売費及び一般管理費	30,730,031 円
------------	--------------

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数

普通株式	800 株
------	-------

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	189,395 円 43銭
---------------	---------------

(2) 1株当たり当期純利益	24,268 円 45銭
----------------	--------------