

貸借対照表

(2021年3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】		【流動負債】	
現金及び預金	101,903	買掛金	14,919
売掛金	47,057	未払金	6,949
貸倒引当金	△3,754	未払費用	1,236
未収入金	0	前受金	1,252
貯蔵品	29	仮受金	25
前払費用	1,967	未払消費税等	3,912
立替金	34	預り金	404
仮払金	175	未払法人税等	12,293
親会社債権	813	未払法人税外形	903
流動資産合計	148,228	親会社債務	7,811
【固定資産】		流動負債合計	49,709
【有形固定資産】			
工具器具備品	1,766		
減価償却累計額	△1,186		
一括償却資産	3,716		
減価償却累計額	△3,617		
有形固定資産合計	679		
【無形固定資産】		負債合計	49,709
のれん	79,790	(純資産の部)	
ソフトウェア	104,740	【株主資本】	
無形固定資産合計	184,531	資本金	100,100
【投資その他資産】		利益剰余金	185,675
繰延税金資産	2,046	その他利益剰余金	185,675
投資その他資産合計	2,046	繰越利益剰余金	185,675
固定資産合計	187,256	純資産合計	285,775
資産合計	335,484	負債・純資産合計	335,484

損益計算書

(自 2020 年 4 月 1 日 至 2021 年 3 月 31 日)

(単位: 千円)

科 目	金 額	
【売上高】		502,809
【売上原価】		223,468
売上総利益		279,340
【販売費及び一般管理費】		217,568
営業利益		61,772
【営業外収益】		
受取利息	0	
雑収入	233	234
【営業外費用】		
支払賃借料	172	172
経常利益		61,834
税引前当期純利益		61,834
法人税、住民税及び事業税		28,964
法人税等調整額		△1,568
当期純利益		34,438

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) 棚卸資産の評価基準および評価方法

① 貯蔵品

先入先出法(貸借対照表価額は収益性の低下にもとづく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法を採用しております。
なお、耐用年数は以下のとおりであります。
工具器具備品 ……3年

② 無形固定資産

定額法を採用しております。
なお、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)に基づいております。

(3) その他の計算書類作成のための基本となる事項

消費税等の会計処理

税抜方式により処理しております。

本計算書類中の記載金額は、表示数値未満の端数を切り捨てて表示しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	10,000	—	—	10,000