

# 貸借対照表

(令和5年6月30日現在)

(単位：千円)

| 科 目         | 金額     | 科 目          | 金額       |
|-------------|--------|--------------|----------|
| 資 産 の 部     |        | 負 債 の 部      |          |
| I 流動資産      |        | I 流動負債       |          |
| 1. 現金及び預金   | 40,630 | 1. 買掛金       | 16,075   |
| 2. 売掛金      | 26,170 | 2. 未払金       | 1,186    |
| 3. 製品       | 2,291  | 3. 未払費用      | 2,935    |
| 4. 仕掛品      | 6,543  | 4. 前受金       | 79       |
| 5. 貯蔵品      | 28     | 5. 預り金       | 1,809    |
| 6. 前払費用     | 1,075  | 6. 未払法人税等    | 2,805    |
| 7. 短期貸付金    | 1,710  | 7. 未払消費税     | 6,176    |
| 8. 未収入金     | 545    | 流動負債合計       | 31,068   |
| 9. 貸倒引当金    | △ 169  | 負債合計         | 31,068   |
| 流動資産合計      | 78,825 | 純 資 産 の 部    |          |
| II 固定資産     |        | I 株主資本       |          |
| 1. 有形固定資産   |        | 1. 資本金       | 30,000   |
| (1) 工具器具備品  | 721    | 2. 資本剰余金     |          |
| 有形固定資産合計    | 721    | (1) その他資本剰余金 | 20,000   |
| 2. 無形固定資産   |        | (2) 自己株式消却損  | △ 11,960 |
| (1) 電話加入権   | 72     | 資本剰余金合計      | 8,039    |
| (2) ソフトウェア  | 398    | 3. 利益剰余金     |          |
| 無形固定資産合計    | 471    | (1) 利益準備金    | 1,672    |
| 3. 投資その他の資産 |        | (2) その他利益剰余金 | 14,763   |
| (1) 保険積立金   | 3,642  | 繰越利益剰余金      | 14,763   |
| (2) 保証金     | 1,884  | 利益剰余金合計      | 16,436   |
| 投資その他の資産合計  | 5,526  | 株主資本合計       | 54,475   |
| 固定資産合計      | 6,719  | 純資産合計        | 54,475   |
| 資産合計        | 85,544 | 負債純資産合計      | 85,544   |

## 【個別注記表】

### I. 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

|     |       |         |
|-----|-------|---------|
| 製 品 | …………… | 最終仕入原価法 |
| 仕掛品 | …………… | 最終仕入原価法 |
| 貯蔵品 | …………… | 最終仕入原価法 |

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産……………定率法

なお、主な耐用年数は次の通りです。

工具器具備品 3年～5年

##### (2) 無形固定資産……………定額法

なお、主な耐用年数は次の通りです。

自社利用のソフトウェア 5年

市場販売目的のソフトウェア 3年

##### (3) 長期前払費用……………定額法

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の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法人税法上の法定繰入率により、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。

#### 4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

##### (1) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っております。

##### (2) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

### II. 当期純利益

第22期当期純利益 9,134千円