

貸借対照表
(2020年3月31日現在)

(単位：千円)

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|----------------|------------------|----------------|--------------------|
| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
| 流動資産 | 2,025,656 | 流動負債 | 656,514 |
| 現金及び預金 | 1,246,108 | 未払金 | 471,288 |
| 売掛金 | 604,190 | 賞与引当金 | 27,634 |
| 預け金 | 65,650 | 前受金 | 129,855 |
| 商品 | 525 | 預り金 | 25,398 |
| 貯蔵品 | 471 | 未払法人税等 | 2,290 |
| 前払費用 | 73,242 | 未払消費税等 | 0 |
| その他 | 35,468 | その他 | 47 |
| 固定資産 | 531,092 | 固定負債 | - |
| 有形固定資産 | 111,046 | | |
| 建物附属設備 | 87,707 | | |
| 工具器具備品 | 23,339 | | |
| 無形固定資産 | 286,934 | | |
| ソフトウェア | 269,307 | | |
| ソフトウェア仮勘定 | 17,627 | | |
| 投資その他資産 | 133,111 | | |
| 差入保証金 | 133,111 | | |
| | | 負債合計 | 656,514 |
| | | 純資産の部 | |
| | | 株主資本 | 1,848,381 |
| | | 資本金 | 100,000 |
| | | 資本剰余金 | 3,055,185 |
| | | 資本準備金 | 0 |
| | | その他資本剰余金 | 3,055,185 |
| | | 利益剰余金 | △ 1,306,804 |
| | | その他利益剰余金 | △ 1,306,804 |
| | | 繰越利益剰余金 | △ 1,306,804 |
| | | 新株予約権 | 51,853 |
| | | 純資産合計 | 1,900,234 |
| 資産合計 | 2,556,749 | 負債純資産合計 | 2,556,749 |

(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

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1-1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品

先入先出法による原価法を採用しております（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

(2) 貯蔵品

先入先出法による原価法を採用しております（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

1-2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産： 定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

- ・建物附属設備：8年～18年
- ・工具器具備品：3年～8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、将来の利用可能期間を見積もり、当社が合理的と判断した以下の耐用年数による定額法を採用しております。

- ・ウェブを利用したサービス提供に係るもの：5年

1-3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の処理方法は、税抜方式によっております。

2. 会計方針の変更に関する注記

当社が保有するソフトウェアは、従来、耐用年数を2年として減価償却を行ってきたが、当会計年度において、過去実績と将来獲得収益の計画により使用可能期間を見直したことにより、耐用年数を5年に見直し、将来にわたり変更している。

この変更により、従来の方法と比べて、当会計年度の減価償却費が89,887千円減少し、営業損失、経常損失及び税金等調整前当期純損失が同額減少している。

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

3-1. 発行済株式の総数

| | |
|--------|---------|
| 普通株式 | 13,208株 |
| A種種類株式 | 300株 |

3-2. 当事業年度の末日における自己株式の数

該当事項はありません。

3-3. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

該当事項はありません。

3-4. 新株予約権に関する事項

当事業年度の末日における新株予約権の種類及び株式数

| | |
|------|--------|
| 普通株式 | 2,140株 |
|------|--------|

4. 1株当たり情報に関する注記

| | | |
|------------|----------|-----|
| 1株当たり純損失額 | 56,719円 | 51銭 |
| 1株当たり当期純損失 | 142,583円 | 40銭 |

5. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。