

# 第 16 期 決 算 公 告

## 貸 借 対 照 表

(平成 27 年 11 月 30 日現在)

| 資 産 の 部            |                  | 負 債 の 部                |                  |
|--------------------|------------------|------------------------|------------------|
| 科 目                | 金 額              | 科 目                    | 金 額              |
|                    | 千円               |                        | 千円               |
| <b>【 流 動 資 産 】</b> | <b>1,560,656</b> | <b>【 流 動 負 債 】</b>     | <b>908,944</b>   |
| 現金及び預金             | 961,073          | 買 掛 金                  | 13,456           |
| 売 掛 金              | 251,108          | 1年内償還予定の社債             | 20,000           |
| 仕 掛 品              | 331,084          | 1年内返済予定の長期借入金          | 11,500           |
| 前 払 費 用            | 16,623           | 未 払 金                  | 157,980          |
| そ の 他              | 766              | 未 払 費 用                | 30,007           |
|                    |                  | 未払法人税等                 | 227,776          |
|                    |                  | 未払消費税等                 | 42,655           |
|                    |                  | 前 受 金                  | 400,308          |
|                    |                  | 預 り 金                  | 5,259            |
| <b>【 固 定 資 産 】</b> | <b>122,083</b>   | <b>【 固 定 負 債 】</b>     | <b>50,000</b>    |
| (有形固定資産)           | <b>61,662</b>    | 社 債                    | 50,000           |
| 建物附属設備             | 39,948           |                        |                  |
| 工具器具備品             | 21,714           | <b>負 債 の 部 計</b>       | <b>958,944</b>   |
| (無形固定資産)           | <b>1,401</b>     | <b>純資産の部</b>           |                  |
| ソフトウェア             | 1,324            | <b>【 株 主 資 本 】</b>     | <b>723,795</b>   |
| 電話加入権              | 76               | 資 本 金                  | 140,750          |
| (投資その他の資産)         | <b>59,019</b>    | 資 本 剰 余 金              | 100,750          |
| 長期前払費用             | 2,412            | 資 本 準 備 金              | 100,750          |
| 敷金保証金              | 56,607           |                        |                  |
|                    |                  | 利 益 剰 余 金              | 556,088          |
|                    |                  | その他利益剰余金               | 556,088          |
|                    |                  | 繰越利益剰余金                | 556,088          |
|                    |                  | (うち当期純利益金額)            | (251,581)        |
|                    |                  | 自 己 株 式                | △73,793          |
|                    |                  | <b>純 資 産 の 部 計</b>     | <b>723,795</b>   |
| <b>資 産 の 部 合 計</b> | <b>1,682,739</b> | <b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b> | <b>1,682,739</b> |

(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

貸借対照表および損益計算書の作成に当たって採用した重要な会計処理の原則および手続きは次のとおりであります。

#### (1) 資産の評価基準および評価方法

たな卸資産の評価基準および評価方法

仕掛品 …………… 個別法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 …………… 定率法

(平成19年3月31日以前取得の有形固定資産については、旧法人税法に定める定率法による)

無形固定資産 …………… 定額法

自社利用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)または所定の合理的耐用年数で、自社IPタイトルについては6ヵ月で償却しております。

リース資産 …………… 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

#### (3) 収益および費用の計上基準

受注制作のソフトウェアにかかる収益の計上基準は、当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる契約については工事進行基準を、その他の契約については工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準を適用する場合の当事業年度末における進捗度の見積りは、原価比例法を用いております。

#### (4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税および地方消費税の処理方法……税抜処理によっております。

### 2. 貸借対照表に関する注記

資産項目別の減価償却累計額

|          |          |
|----------|----------|
| 建物 附属 設備 | 4,014千円  |
| 工具 器具 備品 | 47,802千円 |

### 3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生 の主な原因別の内訳

|          |           |
|----------|-----------|
| 未払事業税    | 9,499千円   |
| 一括償却資産   | 1,966千円   |
| 減価償却超過額  | 26,904千円  |
| 合計       | 38,369千円  |
| 評価性引当額   | △38,369千円 |
| 繰延税金資産合計 | —         |

### 4. 関連当事者との取引に関する注記

役員および個人主要株主等

| 種類        | 氏名    | 議決権の所有(被所有)割合 (%) | 関連当事者との関係          | 取引の内容               | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|-----------|-------|-------------------|--------------------|---------------------|----------|----|----------|
| 役員及びその近親者 | 岡田 信之 | 72.60             | 当社代表取締役社長<br>債務被保証 | 当社の金融機関の借入に対する債務被保証 | 11,500   | —  | —        |

### 5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たりの情報

|            |             |
|------------|-------------|
| 1株当たり純資産額  | 180,587円66銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 62,769円83銭  |

### 6. 当期純損益金額

当期純利益 251,581 千円