

# 第 17 期 決 算 公 告

## 貸 借 対 照 表

(平成 28 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>1,297,357</b>	<b>【 流 動 負 債 】</b>	<b>523,969</b>
現金及び預金	936,647	買掛金	4,392
売掛金	163,784	1年内償還予定の社債	20,000
仕掛品	176,138	未払金	112,825
前払費用	20,160	未払費用	28,319
その他	626	未払法人税等	103,287
		未払消費税等	58,392
		前受金	171,758
		預り金	24,993
<b>【 固 定 資 産 】</b>	<b>225,993</b>	<b>【 固 定 負 債 】</b>	<b>30,000</b>
(有形固定資産)	104,038	社債	30,000
建物附属設備	79,546		
工具器具備品	24,491	<b>負 債 の 部 計</b>	<b>553,969</b>
(無形固定資産)	925	<b>純資産の部</b>	
ソフトウェア	848	<b>【 株 主 資 本 】</b>	<b>969,381</b>
電話加入権	76	資本金	100,000
(投資その他の資産)	121,030	資本剰余金	100,750
長期前払費用	1,516	資本準備金	100,750
敷金保証金	119,513	利益剰余金	768,631
		その他利益剰余金	768,631
		繰越利益剰余金	768,631
		(うち当期純利益金額)	(345,385)
		<b>純 資 産 の 部 計</b>	<b>969,381</b>
<b>資 産 の 部 合 計</b>	<b>1,523,351</b>	<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	<b>1,523,351</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

#### (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を採用しております。また、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備については定額法を採用しております。

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カ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. 当期純損益金額

当期純利益 345,385 千円