

## 貸借対照表

(令和 1 年 12 月 31 日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>8,561,756</b>	<b>流動負債</b>	<b>2,009,227</b>
現金及び預金	7,273,917	買掛金	1,454,326
売掛金	16,841	未払金	152,650
仕掛品	45,628	未払費用	17,090
立替金	3,712	未払法人税等	3,800
前払費用	61,232	未払消費税	153,693
未収入金	1,121,511	預り金	227,665
短期貸付金	38,500		
その他	412		
		<b>固定負債</b>	<b>71,318</b>
		資産除去債務	35,970
		リフレッシュ休暇引当金	35,348
<b>固定資産</b>	<b>873,669</b>	<b>負債合計</b>	<b>2,080,545</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>148,335</b>	<b>(純資産の部)</b>	
建物附属設備	165,161	<b>株主資本</b>	<b>7,354,880</b>
工具器具備品	81,190	<b>資本金</b>	<b>90,000</b>
減価償却累計額	△98,015	<b>資本剰余金</b>	<b>12,389,266</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>725,333</b>	資本準備金	7,328,375
敷金及び保証金	261,229	その他資本剰余金	5,060,890
関係会社株式	464,104	<b>利益剰余金</b>	<b>△5,124,385</b>
		その他利益剰余金	△5,124,385
		(当期純損失)	(971,430)
		<b>純資産合計</b>	<b>7,354,880</b>
<b>資産合計</b>	<b>9,435,425</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>9,435,425</b>

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・関係会社株式

移動平均法に基づく原価法を採用しております。

## 2. 固定資産の減価償却の方法

### ・有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりとなっております。

建物附属設備      2年～ 5年

工具器具備品      2年～ 5年

### ・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）による定額法によっております。

## 3. 引当金の計上基準

### ・リフレッシュ休暇引当金

リフレッシュ休暇利用時に発生する支出に備えるため、当事業年度末における債務の見込額に基づき計上しております。

## 4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務及び外貨建預金は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

## 5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

### ・消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税抜方式によっております。