

# 貸借対照表

2021年 2月28日現在

科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	360,809,362	流動負債	106,696,524
現金及び預金	17,067,031	買掛金	17,920,253
売掛金	202,430,361	未払金	4,660,884
未収金	4,223,393	未払費用	16,872,968
仕掛品	11,244,458	未払消費税等	37,898,900
前払費用	3,320,051	未払法人税等	3,727,900
預託金	124,066,125	預り金	3,019,969
貸倒引当金	△ 1,542,057	賞与引当金	22,595,650
		固定負債	76,738,782
		退職給付引当金	76,738,782
固定資産	61,168,484	負債合計	183,435,306
有形固定資産	3,604,010	(純資産の部)	
建物	2,608,998	株主資本	238,542,540
工具器具備品	995,012	資本金	50,000,000
無形固定資産	19,560,378	資本剰余金	20,000,000
のれん	3,292,384	資本準備金	20,000,000
ソフトウェア	14,595,994	利益剰余金	168,542,540
ソフトウェア仮勘定	1,672,000	繰越利益剰余金	168,542,540
投資その他の資産	38,004,096		
繰延税金資産	36,190,896	純資産合計	238,542,540
その他	1,813,200		
資産合計	421,977,846	負債・純資産合計	421,977,846

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1 棚卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 仕掛品 個別法による原価法

### 2 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産 定額法

(2) 無形固定資産 定額法

### 3 引当金の計上方法

#### (1) 貸倒引当金

債権の貸倒の損失に備えるため、一般債権については法人税法（中小企業の特例）に規定する法定繰入率により、貸倒懸念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。

#### (2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職金の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

### 4 消費税等の会計処理

税抜き方式によっております。

## 株主資本等変動計算書に関する注記

当期末における発行済株式の種類及び総数は以下の通りであり、自己株式は所有していません。

普通株式	1, 400株
------	---------

当期純利益

11, 629千円