

貸借対照表

(2019年 3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	6,845,139	流動負債	5,570,737
現金および預金	261,308	買掛金	148,794
売掛金	1,725,831	1年以内に期限到来の固定負債	116,681
未収入金	3,267,254	短期借入金	350,000
リース投資資産	759,422	リース債務	402,057
短期投資	-	未払金	283,133
棚卸資産	335,661	未払法人税等	47,888
仕掛品	90,267	未払費用	1,808,034
前払費用	404,337	預り金	38,363
その他流動資産	1,457	諸前受金	2,007,531
貸倒引当金	▲ 401	賞与引当金	368,252
		その他流動負債	-
固定資産	2,085,400	固定負債	1,109,002
有形固定資産	1,457,454	長期借入金	-
土地	417,054	長期リース債務	692,192
建物	224,697	退職給付引当金	32,740
電気通信設備	341,344	役員退職慰労引当金	61,220
工具器具備品	168,875	その他固定負債	322,849
リース資産	302,537	長期繰延税金負債	-
建設仮勘定	2,945	負債合計	6,679,739
無形固定資産	38,454	(純資産の部)	
ソフトウェア	15,589	株主資本	2,249,837
電話加入権	10,247	資本金	200,000
電気通信施設利用権	420	利益剰余金	2,049,837
リース資産	6,572	利益準備金	50,000
建設仮勘定	5,624	その他利益剰余金	1,999,837
投資その他の資産	589,491	繰越利益剰余金	1,999,837
株式	26,979	評価・換算差額等	961
出資金	10	その他有価証券評価差額金	961
長期前払費用	65,554	純資産合計	2,250,799
敷金	85,609		
長期差入保証金	6,438		
前払年金費用	300,122		
その他の投資等	15		
長期繰延税金資産	104,761		
資産合計	8,930,539	負債・純資産合計	8,930,539

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。

損益計算書

2018年 4月 1日から

2019年 3月31日まで

(単位:千円)

科 目	金 額	
高 価 益		9,996,440
原 利		8,962,802
上 総		1,033,638
一 營		584,907
管 理 費 益		448,730
營 業 外 収 益	1,074	
受 取 利 息 ・ 配 当 金 益	23,291	24,365
營 業 外 費 用	3,882	
支 払 利 息 失 益	67	3,949
經 常 利 益		469,146
税 引 前 当 期 純 利 益		469,146
法 人 税 等 調 整 額 益	130,972	
法 人 税 等 純 利 益	263	131,236
		337,909

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。

個別注記表

2018年 4月 1日から

2019年 3月31日まで

1. 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および評価方法

その他有価証券

時価が把握できるもの …………… 期末日の市場価格等に基づく時価法。
(評価差額は全部純資産直入法により処理)

その他のもの …………… 移動平均法による原価法。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 …………… 先入先出法による原価法。(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価引下げの方法)

商品・仕掛品 …………… 個別法による原価法。(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価引下げの方法)

(3) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産(リース資産を除く)

…………… 定率法。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物および2016年4月1日以降に取得した建物附属設備・構築物については定額法。

無形固定資産

自社利用のソフトウェア …………… 利用可能期間(5年)で償却。

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

…………… リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法。

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金 …………… 債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更正債権等特定の債権については個別に回収の可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員賞与引当金 …… 従業員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額を計上しております。

役員賞与引当金 …… 役員の賞与の支給に充てるため、支給見込額を計上しております。

退職給付引当金

従業員退職給付引当金または前払年金費用

…………… 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の年数(5年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

なお、当事業年度末日では、年金資産が退職給付債務を超過しているため、当該超過額を前払年金費用に計上しております。

役員退職慰労引当金・・・ 役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(5) 受注製作のソフトウェア開発プロジェクトの計上基準

進捗部分について成果の確実性が認められるもので受注額 1千万円以上のもの

・・・・・・進行基準。

その他のもの・・・・・・完成基準。

(6) その他計算書類の作成のための基本となる事項

消費税等の会計処理・・・ 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

なお、資産に係る控除対象外消費税等については、全額費用として処理しております。

連結納税制度の適用・・・ 連結納税制度を適用しております。

2. 表示方法の変更に関する注記

(1) 繰延税金資産および繰延税金負債の表示

・・・・・・当事業年度から「税効果会計に係る会計基準の一部改正」(企業会計基準第28号 2018年2月16日)を適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示を変更しております。