

## 貸借対照表

令和 3 年 12 月 31 日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	円		円
【流動資産】	【 203,061,750】	【流動負債】	【 146,543,975】
現金及び預金	127,995,500	買掛金	135,258,174
受取手形	21,257,922	未払金	1,774,208
売掛金	48,465,663	未払給与	1,647,800
商品	6,098,734	リース債務	1,677,024
立替金	27,731	未払法人税等	890,900
未収入金	400	未払消費税等	1,354,000
貸倒引当金	△784,200	未払費用	1,577,815
【固定資産】	【 15,667,644】	預り金	2,364,054
(有形固定資産)	( 2,666,109)	【固定負債】	【 1,847,232】
リース資産	2,666,109	長期リース債務	1,847,232
(無形固定資産)	( 1,877,043)		
電話加入権	482,043	負債の部合計	148,391,207
ソフトウェア	1,395,000		
(投資その他の資産)	( 11,124,492)	純資産の部	
出資金	10,000	【株主資本】	【 70,338,187】
投資有価証券	969,908	(資本金)	( 20,000,000)
敷金	717,000	資本金	20,000,000
保証金	30,800	(利益剰余金)	( 50,338,187)
保険積立金	9,291,856	利益準備金	770,000
長期前払費用	104,926	繰越利益剰余金	49,568,187
破産更生債権	2		
		純資産合計	70,338,187
資産合計	218,729,394	負債純資産合計	218,729,394

# 個 別 注 記 表

自 令和 3 年 1 月 1 日  
至 令和 3 年 12 月 31 日

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

## II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### ① 有価証券の評価基準及び評価方法

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

総平均法による原価法

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### ① 器具備品 法人税法の規定による定率法

#### ② リース資産 法人税法の規定によるリース期間定額法

### 3. 引当金の計上基準

#### 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

### 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

#### ① リース取引の処理方法

・平成20年4月1日以降契約の所有権移転外ファイナンス・リース取引  
通常の売買取引に準じた会計処理によっています。

・平成20年4月1日前契約の所有権移転ファイナンス・リース取引  
引続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

#### ② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

## III. 貸借対照表に関する注記

### 1. 有形固定資産の減価償却累計額

12,712,791

## IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

### 1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数

40,000株

## V. 一株当たり情報に関する注記

### 1. 純資産額

1,758円

### 2. 当期純利益額

119円