

〔D. U－NET株式会社〕

第2期

自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日

貸借対照表

平成26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	36,358	流動負債	50,696
現金及び預金	12,581	未払金	43,424
売掛金	15,553	未払費用	3,654
材料貯蔵品	560	支払利息	57
その他	397	未払法人税等	310
繰延税金資産	7,266	前受金	58
固定資産	33,682	賞与引当金	3,191
無形固定資産	6,572	固定負債	50,000
		関係会社長期借入金	50,000
		負債合計	100,696
		純資産の部	
		株主資本	△ 30,654
		資本金	30,000
投資その他の資産	27,110	利益剰余金	△ 60,654
長期前払費用	45	その他利益剰余金	△ 60,654
繰延税金資産	27,064	繰越利益剰余金	△ 60,654
		純資産合計	△ 30,654
資産合計	70,041	負債及び純資産合計	70,041

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却方法

① 無形固定資産(リース資産を除く) 定額法
 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)に基づく定額法を採用しております。

(2) 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。

(3) 引当金の計上基準

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。

2. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権	.....	15,553 千円
短期金銭債務	.....	57 千円
長期金銭債務	.....	50,000 千円

3. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(流動の部)

繰延税金資産		
繰越欠損金	5,908 千円	
賞与引当金	1,159 千円	
賞与引当金社会保険料	152 千円	
その他	45 千円	
繰延税金資産合計	<u>7,266 千円</u>	

(固定の部)

繰延税金資産		
繰越欠損金	<u>27,064 千円</u>	
繰延税金負債合計	<u>27,064 千円</u>	
繰延税金資産の純額	<u>34,330 千円</u>	

4. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	.....	△51,091円56銭
1株当たり純損失	.....	△86,104円83銭

5. 当期純損益金額 △ 51,662 千円

以上