

〔D. U-NET株式会社〕

## 第5期 計算書類

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

## 貸借対照表

平成29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	326,179	流動負債	252,121
現金及び預金	967	未払金	199,938
売掛金	161,838	未払費用	16,641
材料貯蔵品	3,601	未払利息	57
前払費用	230	未払法人税等	13,441
関係会社余剰資金預け金	157,000	未払消費税等	3,982
繰延税金資産	2,542	前受金	7,625
固定資産	27,849	預り金	7,156
無形固定資産	25,859	賞与引当金	3,279
ソフトウェア	25,859	固定負債	50,000
投資その他の資産	1,989	関係会社長期借入金	50,000
長期前払費用	1,989	負債合計	302,121
資産合計	354,029	純 資 産 の 部	
		株主資本	51,908
		資本金	30,000
		利益剰余金	21,908
		その他利益剰余金	21,908
		繰越利益剰余金	21,908
		純資産合計	51,908
		負債及び純資産合計	354,029

1. 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 たな卸資産

材料貯蔵品 ..... 総平均法に基づく原価法  
 なお、収益性の低下したたな卸資産については、帳簿価額を切下げております。

(2) 固定資産の減価償却方法

① 無形固定資産

..... 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。

(3) 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。

(4) 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

関係会社余剰資金預け金	.....	157,000 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

賞与引当金 1,117 千円

賞与引当金社会保険料 150 千円

その他 1,272 千円

繰延税金資産合計 2,542 千円

4. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	.....	86,513円34銭
1株当たり純利益	.....	129,076円91銭

5. 当期純損益金額 77,446 千円

以上