

〔D. U-NET株式会社〕
第 9 期 計算書類

自 2020年4月1日 至 2021年3月31日

貸借対照表

2021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	4,158,387	流動負債	1,320,099
現金及び預金	349	未払金	772,378
売掛金	512,228	未払費用	5,305
材料貯蔵品	51	未払法人税等	462,530
前払費用	1,664	未払消費税等	70,010
関係会社余剰資金預け金	3,644,554	前受金	1,282
貸倒引当金(短)	△ 461	預り金	324
固定資産	157,267	賞与引当金	8,267
有形固定資産	2,560		
工具器具備品	3,223		
減価償却累計額	△ 662		
無形固定資産	110,217	負 債 合 計	1,320,099
ソフトウェア	110,217	純 資 産 の 部	
投資その他の資産	44,488	株主資本	2,995,555
長期前払費用	236	資本金	30,000
繰延税金資産	44,251	利益剰余金	2,965,555
		利益準備金	7,500
		その他利益剰余金	2,958,055
		繰越利益剰余金	2,958,055
		純 資 産 合 計	2,995,555
資 産 合 計	4,315,654	負 債 及 び 純 資 産 合 計	4,315,654

(注)金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

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 有形固定資産

.....

定率法

但し、平成10年4月1日以降に取得した建物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下の通りです。

建物 18年

工具器具備品 5年

② 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

① 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 貸倒引当金

.....

営業債権等の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒実績率により、回収不能見込額を計上しております。

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

.....

3,722,726 千円

短期金銭債務

.....

4,207 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

繰延税金資産

貸倒引当金

159 千円

賞与引当金

2,859 千円

賞与引当金社会保険料

393 千円

未払事業税

40,450 千円

その他

388 千円

繰延税金資産合計

44,251 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

.....

4,992,592円03銭

1株当たり当期純利益

.....

2,145,284円36銭

5. 当期純損益金額

1,287,170 千円

以上