

[D. U-NET株式会社]  
第 11 期 計算書類

自 2022年4月1日 至 2023年3月31日

貸借対照表

2023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        | 6,087,601 | 流動負債       | 1,349,520 |
| 現金及び預金      | 307       | 未払金        | 911,352   |
| 売掛金         | 452,095   | 未払費用       | 4,454     |
| 材料貯蔵品       | 48        | 未払法人税等     | 356,238   |
| 商品          | 218       | 未払消費税等     | 40,322    |
| 前払費用        | 2,357     | 前受金        | 29,893    |
| 関係会社余剰資金預け金 | 5,633,434 | 預り金        | 302       |
| 貸倒引当金(短)    | △ 858     | 賞与引当金      | 6,954     |
| 固定資産        | 228,394   |            |           |
| 有形固定資産      | 1,462     |            |           |
| 工具器具備品      | 3,223     |            |           |
| 減価償却累計額     | △ 1,760   |            |           |
|             |           | 負債合計       | 1,349,520 |
| 無形固定資産      | 191,273   | 純 資 産 の 部  |           |
| ソフトウェア      | 191,273   | 株主資本       | 4,966,475 |
|             |           | 資本金        | 30,000    |
| 投資その他の資産    | 35,658    | 利益剰余金      | 4,936,475 |
| 長期前払費用      | 59        | 利益準備金      | 7,500     |
| 繰延税金資産      | 35,598    | その他利益剰余金   | 4,928,975 |
|             |           | 繰越利益剰余金    | 4,928,975 |
|             |           | 純 資 産 合 計  | 4,966,475 |
| 資産合計        | 6,315,995 | 負債及び純資産 合計 | 6,315,995 |

(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 ..... 5,885,893 千円  
短期金銭債務 ..... 12,789 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 31 千円  
賞与引当金 2,405 千円  
賞与引当金社会保険料 331 千円  
未払事業税 32,546 千円  
その他 284 千円  
繰延税金資産合計 35,598 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 ..... 8,277,459円99銭  
1株当たり当期純利益 ..... 2,100,649円34銭

5. 当期純損益金額 1,260,389 千円

以上