

# 貸借対照表

(令和2年12月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>( 資 産 の 部 )</b>		<b>( 負 債 の 部 )</b>	
<b>流動資産</b>	<b>640,363</b>	<b>流動負債</b>	<b>588,913</b>
現金及び預金	292,334	買掛金	49,108
売掛金	249,879	リース債務	12
仕掛品	20,644	未払金	107,379
前渡金	30,402	未払費用	75,141
前払費用	29,583	未払法人税等	28,122
未収入金	15,840	未払消費税等	181,789
その他の	1,676	前受金	129,280
<b>固定資産</b>	<b>185,607</b>	賞与引当金	4,572
<b>有形固定資産</b>	<b>30,574</b>	その他の	13,505
建物附属設備	30,339	<b>固定負債</b>	<b>284,344</b>
減価償却累計額	△9,935	長期借入金	284,344
工具、器具及び備品	139,862	<b>負債合計</b>	<b>873,257</b>
減価償却累計額	△124,377		
減損損失累計額	△5,313	<b>( 純 資 産 の 部 )</b>	
<b>無形固定資産</b>	<b>43,367</b>	<b>株主資本</b>	<b>△47,287</b>
ソフトウェア	3,425	<b>資本金</b>	<b>100,000</b>
特許権	623	<b>資本剰余金</b>	<b>287,887</b>
商標権	1,263	資本準備金	287,887
のれん	38,055	<b>利益剰余金</b>	<b>△434,174</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>111,665</b>	その他利益剰余金	△434,174
敷金差入保証金	112,605	繰越利益剰余金	△434,174
敷金償却累計額	△6,327	<b>自己株式</b>	<b>△1,000</b>
長期前払費用	5,388	<b>純資産合計</b>	<b>△47,287</b>
<b>資産合計</b>	<b>825,970</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>825,970</b>

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

# 個別注記表

## 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の方法

- (1) 有形固定資産（リース資産を除く） 定率法
- (2) 無形固定資産 定額法

なお、自社利用目的のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を適用しております。

また、コンテンツについては、見込利用可能期間（2年）に基づく定額法を適用しております。

### (3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

### 2. 引当金の計上基準

#### (1) 賞与引当金

従業員の賞与の給付に備えるため、支給見込額を計上しております。

### 3. 消費税の会計処理

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. 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

## 会計方針の変更に関する注記

特に記載すべき事項はありません。

## 表示方法の変更に関する注記

特に記載すべき事項はありません。

## 会計上の見積りの変更に関する注記

特に記載すべき事項はありません。

## 誤謬の訂正に関する注記

