

## 貸借対照表

(令和3年2月28日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	8,770	流動負債	10,254
現金及び預金	5,483	未払金	1,950
売掛金	2,987	未払費用	750
前払費用	173	前受金	3,500
貯蔵品	26	仮受金	20
未収入金	104	未払法人税等	180
立替金	0	未払消費税等	2
貸倒引当金	△4	預り金	503
固定資産	1,072	賞与引当金	346
無形固定資産	349	1年以内返済予定の 長期借入金	3,000
のれん	238	固定負債	32,000
商標権	110	長期借入金	32,000
投資その他の資産	723	負債合計	42,254
投資有価証券	555	純 資 産 の 部	
差入保証金	168	株主資本	△32,411
		資本金	15,000
		資本剰余金	15,000
		資本準備金	15,000
		利益剰余金	△62,411
		その他利益剰余金	△62,411
		繰越利益剰余金	△62,411
		純資産合計	△32,411
資産合計	9,843	負債・純資産合計	9,843

## 個別注記表

### 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の方法
- |        |  |
|--------|--|
| 無形固定資産 | 定額法を採用しております。<br>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br>のれん 5年<br>商標権 10年 |
|--------|--|
- (2) 引当金の計上額
- |       |   |
|-------|---|
| 貸倒引当金 | 債権等の貸倒れによる損失に備えるため一般債権については貸倒実績率による計算額を、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案して回収不能見込額を計上しております。 |
| 賞与引当金 | 従業員に対する賞与支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。  |
- (3) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項
- |           |               |
|-----------|---------------|
| 消費税等の会計処理 | 税抜方式によっております。 |
|-----------|---------------|

### 2. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。