

# 貸借対照表

(2020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	32,988,125	流 動 負 債	15,778,748
現金及び預金	21,028,401	買掛金	8,992,667
売掛金	9,171,218	リース債務	21,424
商品	167,500	未払金	331,387
仕掛品	1,024,876	未払費用	402,016
前払費用	1,456,361	未払法人税等	422,865
その他	139,765	未払消費税等	1,226,735
		前受金	684,893
		預り金	1,188,892
		賞与引当金	1,650,399
		受注損失引当金	795,084
		その他	62,381
固 定 資 産	13,481,567	固 定 負 債	2,734,787
有形固定資産	2,456,756	退職給付引当金	2,427,356
建物	676,022	役員退職慰労引当金	23,450
器具及び備品	1,687,457	長期リース債務	56,517
リース資産	93,276	長期前受金	227,464
無形固定資産	5,409,028	負 債 合 計	18,513,536
ソフトウェア	4,046,683	(純 資 産 の 部)	
ソフトウェア仮勘定	1,353,236	株 主 資 本	27,958,943
その他	9,108	資 本 金	4,000,000
投資その他の資産	5,615,782	利 益 剰 余 金	27,326,753
投資有価証券	82,873	利益準備金	164,000
敷金及び保証金	1,696,006	その他利益剰余金	27,162,753
長期前払費用	1,450,004	繰越利益剰余金	27,162,753
繰延税金資産	2,386,899	自 己 株 式	△ 3,367,810
		評価・換算差額等	△ 2,787
		その他有価証券評価差額金	△ 2,787
資 産 合 計	46,469,692	純 資 産 合 計	27,956,155
		負債及び純資産合計	46,469,692

# 損益計算書

(2019年4月1日から2020年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		78,171,445
売 上 原 価		67,264,154
売 上 総 利 益		10,907,291
販売費及び一般管理費		8,877,442
営 業 利 益		2,029,849
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	5,960	
そ の 他	142,287	148,247
営 業 外 費 用		
そ の 他	414	414
経 常 利 益		2,177,681
特 別 損 失		
固定資産除却損	16,759	16,759
税引前当期純利益		2,160,922
法人税、住民税及び事業税	836,601	
法人税等調整額	△ 162,510	674,091
当 期 純 利 益		1,486,831

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 【重要な会計方針】

#### ①有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

市場価格のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部純資産直入法により処理し、  
売却原価は移動平均法により算定しております。)

市場価格のないもの

移動平均法による原価法

#### ②棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品、仕掛品 個別法による原価法 (貸借対照表価額は収益性の低下による  
簿価切下げの方法により算定)

#### ③固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 (リース資産除く)

定率法 (ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については定額法) を採用しております。

無形固定資産 (リース資産除く)

定額法を採用しております。なお、主な耐用年数はソフトウェア3～5年です。

リース資産

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるファイナンス・リース取引については、自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

#### ④引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。

受注損失引当金

受注契約に係る将来の損失に備えるため、当期末時点で将来の損失が見込まれ、かつ、当該損失額を合理的に見積もることが可能なものについて、将来の損失見込額を計上しております。

#### 退職給付引当金

従業員に対する退職金の支給に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。数理計算上の差異は、発生年度において一括費用処理しております。

#### 役員退職慰労引当金

役員に対する退職慰労金の支給に備えるため、支給内規による期末要支給額を計上しております。

#### ⑤収益及び費用の計上基準

##### 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当期末までの進捗部分について成果の確実性が認められる受注制作のソフトウェア契約については工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の契約については工事完成基準を適用しております。

#### ⑥消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

### 2. 貸借対照表に関する注記

①有形固定資産の減価償却累計額	4, 3 2 2, 1 9 8 千円
②関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	1, 6 4 2, 2 1 6 千円
短期金銭債務	3 5 0, 9 0 2 千円

### 3. 税効果会計に関する注記

#### 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)	
退職給付引当金	7 4 2, 7 7 1 千円
ソフトウェア	7 1 2, 8 3 2 千円
賞与引当金	5 0 5, 0 2 2 千円
その他	4 5 1, 3 9 3 千円
繰延税金資産小計	2, 4 1 2, 0 1 9 千円
評価性引当額	△ 2 5, 1 2 0 千円
繰延税金資産合計	2, 3 8 6, 8 9 9 千円

4. 関連当事者との取引に関する注記

親会社

(単位：千円)

名称	議決権等の被所有割合	関連当事者との関係	取引の内容と金額(注1、2)		期末残高(注3)			
日本生命保険相互会社	直接83.9%	ソフト開発業務の受託他	ソフト開発他	42,128,986	売掛金	1,639,435		
					未収入金	2,781		
					前受金	204,872		
							長期前受金	138,104
			ソフト使用料他	182,584	預り金	349,061		
					未払金	1,840		
					前払費用	1,979		

(注1) 上記の各取引は交渉のうえ合理的に決定しております。

(注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。

(注3) 期末残高には消費税等を含めております。

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 390,995円18銭  
 1株当たり当期純利益金額 19,153円53銭

\*記載金額は、表示単位未満を切り捨て、比率については四捨五入により表示しております。