

第1期決算公告

2016年1月18日

東京都港区芝四丁目5番10号

株式会社筆まめ

代表取締役 萩原 義博

貸借対照表 (平成27年9月30日現在)

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	977,799,427	流動負債	1,074,181,958
現金及び預金	146,287,565	買掛金	114,774,033
売掛金	654,333,839	短期借入金	446,875,000
製品	18,367,458	未払金	151,311,697
未収入金	2,216,971	未払法人税等	85,956,800
前払費用	35,548,105	未払消費税等	32,010,525
立替金	244,871	未払費用	8,151,177
繰延税金資産	120,800,618	預り金	2,217,389
固定資産	605,223,635	前受金	15,800
有形固定資産	12,022,488	賞与引当金	25,213,100
建物	9,363,639	返品調整引当金	207,656,437
工具器具備品	2,658,849	固定負債	193,633,991
無形固定資産	396,647,227	長期借入金	187,500,000
のれん	198,600,791	長期未払金	10,140
ソフトウェア	198,046,436	繰延税金負債	1,065,581
投資その他の資産	196,553,920	資産除去債務	5,058,270
長期定期預金	171,875,000	負債合計	1,267,815,949
差入保証金	24,641,620	(純資産の部)	
保険積立金	37,300	株主資本	315,207,113
資産合計	1,583,023,062	資本金	100,000,000
		資本金剰余金	122,000,000
		資本準備金	122,000,000
		利益剰余金	93,207,113
		その他利益剰余金	93,207,113
		繰越利益剰余金	93,207,113
		(うち当期純利益)	(93,207,113)
		純資産合計	315,207,113
		負債・資本合計	1,583,023,062

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

① 製品

総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 10～18年

工具器具備品 5～15年

② 無形固定資産

・のれん

その効果が発現すると見積られる期間（計上後20年以内）に基づく定額法を採用しております。

・ソフトウェアパッケージ開発原価

見積販売数量を基準として販売数量に応じた割合に基づく償却額と、販売可能期間（3年）に基づく償却額のいずれか多い金額をもって償却をしております。

・自社利用のソフトウェア

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) 繰延資産の処理方法

株式交付費については支出時に全額費用処理しております。

(4) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

従業員に対する賞与の支払に備えるため、支給見込額を計上しております。

② 返品調整引当金

事業年度末日後の返品による損失に備えるため、過去の返品実績を勘案し返品損失見込額を計上しております。

(5) その他計算書類作成のための基本となる事項

① 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。