

## 第2期決算公告

2016年5月26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28年3月31日現在）

（単位：円）

科目	金額	科目	金額
（資産の部）		（負債の部）	
<b>流動資産</b>	<b>507,870,153</b>	<b>流動負債</b>	<b>482,145,202</b>
現金及び預金	189,608,638	買掛金	41,856,145
売掛金	129,249,131	短期借入金	90,404,000
製品	14,885,138	未払金	282,425,596
未収入金	84,653,307	未払法人税等	475,000
前払費用	12,674,852	未払費用	5,648,941
立替金	247,435	預り金	2,588,167
繰延税金資産	76,551,652	賞与引当金	11,017,600
<b>固定資産</b>	<b>457,686,425</b>	返品調整引当金	47,729,753
<b>有形固定資産</b>	<b>10,853,958</b>	<b>固定負債</b>	<b>162,352,335</b>
建物	8,619,361	長期借入金	156,229,000
工具器具備品	2,234,597	繰延税金負債	1,011,953
<b>無形固定資産</b>	<b>421,275,547</b>	資産除去債務	5,111,382
のれん	177,695,444	<b>負債合計</b>	<b>644,497,537</b>
ソフトウェア	243,580,103	（純資産の部）	
<b>投資その他の資産</b>	<b>25,556,920</b>	<b>株主資本</b>	<b>321,059,041</b>
出資金	10,000	資本金	100,000,000
長期前払費用	828,000	資本金剰余金	122,000,000
差入保証金	24,681,620	資本準備金	122,000,000
保険積立金	37,300	利益剰余金	99,059,041
<b>資産合計</b>	<b>965,556,578</b>	その他利益剰余金	99,059,041
		繰越利益剰余金	99,059,041
		（うち当期純利益）	(5,851,928)
		<b>純資産合計</b>	<b>321,059,041</b>
		<b>負債・資本合計</b>	<b>965,556,578</b>

## 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（5年）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) 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。

### (4) 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。