

貸借対照表

(2020年3月31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	213,542	流 動 負 債	113,865
現金及び預金	113,219	短期借入金	12,000
営業未収入金	56,831	未払金	38,522
貯蔵品	2,279	未払費用	9,796
前払費用	8,649	未払法人税等	3,253
未収還付法人税等	10,472	未払消費税等	13,573
その他	22,090	預り金	3,173
		賞与引当金	15,744
		役員賞与引当金	16,261
		その他	1,541
		負債合計	113,865
		純 資 産 の 部	
固 定 資 産	1,980,918	株 主 資 本	2,080,596
有形固定資産	7,129	資 本 金	90,000
建物	2,147	資 本 剰 余 金	2,165,830
工具、器具及び備品	4,982	資 本 準 備 金	45,000
無形固定資産	30,607	その他資本剰余金	2,120,830
ソフトウェア	22,791	利 益 剰 余 金	148,175
その他	7,815	その他利益剰余金	148,175
投資その他の資産	1,943,181	繰越利益剰余金	148,175
関係会社株式	1,932,420	自 己 株 式	△323,410
繰延税金資産	10,761		
		純資産合計	2,080,596
資産合計	2,194,461	負債・純資産合計	2,194,461

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	
営業収益		678,940
営業費用		617,596
営業利益		61,343
営業外収益		
受取利息	244	
資産利用料	13,266	
その他	41	13,552
営業外費用		
支払利息	151	151
経常利益		74,745
税引前当期純利益		74,745
法人税、住民税及び事業税	7,087	
法人税等調整額	1,072	8,159
当期純利益		66,585

株主資本等変動計算書

〔 2019年4月 1日から
2020年3月31日まで 〕

(単位：千円)

	株主資本								純資産 合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		自己株式	株 資 合 計	
		資 本 準 備 金	その 他 資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 合 計	その 他 利 益 剰 余 金 繰 越 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計			
当 期 首 残 高	90,000	45,000	2,120,830	2,165,830	108,590	108,590	△323,410	2,041,010	2,041,010
当 期 変 動 額									
剰 余 金 の 配 当					△27,000	△27,000		△27,000	△27,000
当 期 純 利 益					66,585	66,585		66,585	66,585
株主資本以外の 項目の当期変動 額(純額)									-
当 期 変 動 額 合 計	-	-	-	-	39,585	39,585	-	39,585	39,585
当 期 末 残 高	90,000	45,000	2,120,830	2,165,830	148,175	148,175	△323,410	2,080,596	2,080,596

個別注記表

1. 重要な会計処理基準に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

関係会社株式 …………… 移動平均法による原価法

② たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 …………… 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……………

定率法によっております。ただし、建物については定額法を採用しております。

② 無形固定資産……………

自社利用目的のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金 ……………

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上しております。

② 役員賞与引当金 ……………

役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上しております。

(4) 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。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 保証債務

次の子会社の銀行借入に対して債務保証を行っております。

株日比谷コンピュータシステム

791,454千円

(2) 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

(区分表示したものを除く)

短期金銭債権

82,470千円

短期金銭債務

14,877千円

(3) 有形固定資産の減価償却累計額

3,806千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との間の取引高

① 営業収益

678,940千円

② 営業費用

132,224千円

③ 営業取引以外の取引高

13,510千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 当該事業年度末日における発行済株式の数 普通株式 2,520,000株
 (注) 1. 2019年7月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を行っております。
 2. 普通株式の発行済株式総数の増加1,890,000株は株式分割によるものです。
- (2) 当該事業年度末日における自己株式の数 普通株式 360,000株
 (注) 1. 2019年7月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を行っております。
 2. 普通株式の自己株式数の増加270,000株は株式分割によるものです。
- (3) 剰余金の配当に関する事項
- ① 当期支払額等
- 2019年6月27日開催の第3期定時株主総会決議による配当に関する事項
- | | |
|------------|------------|
| ・株式の種類 | 普通株式 |
| ・配当の原資 | 利益剰余金 |
| ・配当金の総額 | 27,000千円 |
| ・1株当たり配当金額 | 50円 |
| ・基準日 | 2019年3月31日 |
| ・効力発生日 | 2019年6月28日 |
- (注) 2019年7月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を行っております。「1株当たり配当金額」については、当該株式分割前の金額を記載しております。
- ② 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの
- 2020年6月25日開催の第4期定時株主総会において次のとおり付議いたします。
- | | |
|------------|------------|
| ・株式の種類 | 普通株式 |
| ・配当の原資 | 利益剰余金 |
| ・配当金の総額 | 37,800千円 |
| ・1株当たり配当金額 | 17.5円 |
| ・基準日 | 2020年3月31日 |
| ・効力発生日 | 2020年6月26日 |

5. 税効果会計に関する注記

- (1) 繰延税金資産の発生主な原因別の内訳

繰延税金資産	
賞与引当金	4,821千円
減価償却超過額	3,648千円
その他	2,291千円
繰延税金資産合計	<u>10,761千円</u>
繰延税金資産の純額	<u>10,761千円</u>

6. 金融商品に関する注記

- (1) 金融商品の状況に関する事項

金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。

金融商品の内容及びそのリスク

営業未収入金は、短期間に回収される予定であります。

未払金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。短期借入金については主に運転資金に係る資金調達であります。

金融商品に係るリスク管理体制

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

資金繰り表を作成し、適時に更新するとともに、手許流動性を継続して維持することにより、流動性リスクを管理しております。

金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日における貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	113,219	113,219	—
(2) 営業未収入金	56,831	56,831	—
資産 計	170,050	170,050	—
(1) 短期借入金	12,000	12,000	—
(2) 未払金	38,522	38,522	—
負債 計	50,522	50,522	—

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法

資産

- (1) 現金及び預金 (2) 営業未収入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっております。

負債

- (1) 短期借入金 (2) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっております。

2. 関係会社株式（貸借対照表計上額 1,932,420千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

3. 金銭債権の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	113,219	—	—	—
営業未収入金	56,831	—	—	—
合計	170,050	—	—	—

4. 短期借入金の決算日後の返済予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
短期借入金	12,000	—	—	—
合計	12,000	—	—	—

7. 関連当事者との取引に関する注記

子会社及び関連会社等

種 類	会社等の 名 称	議 決 権 等 所 有 (被所有)の割合 (%)	関 連 当 事 者 との関係	取 引 の 内 容	取 引 金 額 (千円)	科 目	期 末 残 高 (千円)
子会社	(株)日比谷 コンピュ ータシス テム	(所有) 直接 100.0	経営指導 業務受託 役員の兼任等	経営指導収入 (注1)	67,085	営業未収入金	26,523
				業務受託収入 (注1)	219,342		
				PC利用料(注2)	4,008	未収入金	1,152
				債務保証(注3)	791,454	-	-
子会社	(株)日比谷 リソース プランニ ング	(所有) 直接 100.0	経営指導 業務受託 役員の兼任等	経営指導収入 (注1)	57,922	営業未収入金	16,969
				業務受託収入 (注1)	124,041		
				PC利用料(注2)	4,175	未収入金	355
子会社	(株)オー トマテ ィゴ	(所有) 直接 100.0	経営指導 業務受託 役員の兼任等	経営指導収入 (注1)	28,665	営業未収入金	7,972
				業務受託収入 (注1)	55,721		
				PC利用料(注2)	3,855	未収入金	705

取引金額には消費税等を含めておらず、期末残高には消費税等を含めております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 経営指導収入及び業務受託収入は、グループ会社経営管理のため、当社の必要経費を基準として決定しております。

(注2) PC(パソコン)利用料については、購入価格を勘案したうえで双方協議により決定しております。

(注3) 銀行借入に対して債務保証を行ったものであり、保証料は受け取っておりません。

8. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 963円24銭

(2) 1株当たり当期純利益 30円83銭

(注) 当社は、2019年7月1日付で普通株式1株につき4株の割合で株式分割を行いました。当該株式分割が当事業年度の期首に行われたと仮定して、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益を算定しております。

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。