

貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

株式会社フォーセット

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金額	科 目	金額
流動資産	142,676	流動負債	506,319
現金及び預金	54,770	買掛金	38,652
売掛金	71,308	短期借入金	250,000
商品及び製品	8,680	一年内返済予定長期借入金	181,706
貯蔵品	350	未払金	6,345
前渡金	3,241	未払法人税等	1,002
未収入金	843	前受金	4,844
前払費用	3,370	預り金	463
仮払金	242	未払利息	18,821
貸倒引当金	△ 131	未払消費税	3,229
		賞与引当金	308
		本社移転費用引当金	945
固定資産	68,218	負債合計	506,319
有形固定資産	13,859	純資産の部	
建物付属設備	986	科 目	金額
工具、器具及び備品	4,246	株主資本	△ 295,425
委託設置用資産	8,625	資本金	10,000
無形固定資産	9,456	資本剰余金	360,000
ソフトウェア	3,608	資本準備金	10,000
著作権	5,847	その他資本剰余金	350,000
投資その他の資産	44,902	利益剰余金	△ 665,425
投資有価証券	17,209	その他利益剰余金	△ 665,425
営業差入保証金	3,059	繰越利益剰余金	△ 665,425
長期前払費用	24,633	(うち当期純損失)	(11,310)
		純資産合計	△ 295,425
資産合計	210,894	負債及び純資産合計	210,894

(注)千円未満は切り捨てて表示しています。

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項)

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

- ① 子会社株式
- ② その他有価証券

移動平均法による原価法

・時価のないもの

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

- ① 商品
- ② 仕掛品
- ③ 貯蔵品

移動平均法による原価法

個別法による原価法

最終仕入原価法

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。

(2) 無形固定資産

・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）に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用

均等償却を行っております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権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り、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に対応する負担額を計上しております。

(3) 本社移転費用引当金

本社移転に伴い、将来発生が見込まれる原状回復費用等について、合理的な見積額を計上しております。

4. その他計算書類作成のための重要な事項

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。

(貸借対照表に関する注記)

有形固定資産の減価償却累計額

22,583,135 円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式

8,000 株

(1 株当たり情報に関する注記)

普通株式 1 株当たり純資産額

△36,928 円 17 銭

普通株式 1 株当たり当期純損失

△1,413 円 75 銭