

第28期決算公告

松山市南持田町27番地1
株式会社ひめぎんソフト
代表取締役 坂井 清

貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
(1) 流 動 資 産		(1) 流 動 負 債	
現金・預金	163,061,342	買掛金	15,586,913
売掛金	3,069,659	未払費用	1,466,329
商 品	6,408,247	未払法人税等	3,386,700
仕 掛 品	2,950,112	未払消費税	3,648,400
前払費用	34,036	仮受金	1,178,379
その他保証金	28,000	預り金	632,553
繰延税金資産(短期)	283,800	リース債務	4,646,449
貸倒引当金	26,198	(流動負債計)	30,545,723
(流動資産計)	175,808,998	(2) 固 定 負 債	
(2) 固 定 資 産		退職給付引当金	140,000
有形固定資産		定年退職預り金	13,805,800
営業用動産	116,531	(固定負債計)	13,945,800
リース資産	4,019,410	負 債 の 部 計	44,491,523
(有形固定資産計)	4,135,941		
無形固定資産		純 資 産 の 部	
ソフトウェア	157,500	(1) 株 主 資 本	
電話加入権	718,952	資 本 金	30,000,000
(無形固定資産計)	876,452	利 益 剰 余 金	
投資その他の資産		利 益 準 備 金	2,550,000
従業員定年退職金	13,805,800	その他利益剰余金	
繰延税金資産(長期)	56,600	別 途 積 立 金	33,000,000
(投資その他の資産計)	13,862,400	繰越利益剰余金	84,642,268
(固定資産計)	18,874,793	(うち当期純利益)	6,254,584
		(その他利益剰余金計)	117,642,268
		(利益剰余金計)	120,192,268
		(株主資本計)	150,192,268
		純 資 産 の 部 計	150,192,268
資 産 の 部 計	194,683,791	負 債 ・ 純 資 産 の 部 計	194,683,791

個別注記表

自 平成23年 4月 1日

至 平成24年 3月31日

株式会社ひめぎんソフト

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品 個別法による原価法

仕掛品 個別法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法

無形固定資産 定額法

リース資産 定額法

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 期末売上債権に対し法定繰入率を用いて計上しています。

退職給付引当金 退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上しています。

(4) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によって計上しています。

ただし、平成20年3月31日以前に契約した分については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によって計上しています。

(5) 消費税等の会計処理

税抜方式で計上しています。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の数 600株