

第29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25年3月31日現在

(単位:円)

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	145,276,882	買掛金	16,449,635
売掛金	42,411,564	未払費用	4,520,646
商 品	8,966,569	未払法人税等	7,622,500
仕掛品	2,374,005	未払消費税	3,869,000
仮払金	21,640	前受金	4,935
前払費用	11,638	仮受金	1,160,203
その他保証金	28,000	預り金	602,981
繰延税金資産(短期)	656,600	リース債務	11,246,930
貸倒引当金	△ 254,469	(流動負債計)	45,476,830
(流動資産計)	199,492,429		
[2] 固定資産		[2] 固定負債	
有形固定資産		退職給付引当金	980,000
営業用動産	2,354,678	定年退職預り金	13,324,700
リース資産	9,633,173	(固定負債計)	14,304,700
(有形固定資産計)	11,987,851	負債の部計	59,781,530
		純 資 産 の 部	
無形固定資産		[1] 株主資本	
ソフトウェア	486,200	資 本 金	30,000,000
電話加入権	718,952	利益剰余金	
リース資産	438,480	利益準備金	2,550,000
(無形固定資産計)	1,643,632	その他利益剰余金	
		別途積立金	33,000,000
投資その他の資産		繰越利益剰余金	101,486,982
従業員定年退職金	13,324,700	(うち当期純利益)	16,844,714
繰延税金資産(長期)	369,900	(その他利益剰余金計)	134,486,982
(投資その他の資産計)	13,694,600	(利益剰余金計)	137,036,982
(固定資産計)	27,326,083	(株主資本計)	167,036,982
		純 資 産 の 部 計	167,036,982
資産の部計	226,818,512	負債・純資産の部計	226,818,512

個 別 注 記 表

自 平成24年 4月 1日

株式会社ひめぎんソフト

至 平成25年 3月31日

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。

役員退職慰労引当金 役員の退職金給付に備えるため、役員退職金規程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