

第32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28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	77,724,950	買掛金	35,917,906
売掛金	17,716,649	未払費用	677,750
商品	3,209,726	前受金	2,322,000
仕掛品	340,150	預り金	600,691
立替金	133,780	リース債務	11,384,117
前払費用	543,159	未払法人税等	5,062,900
その他保証金	44,200	未払消費税	7,654,100
繰延税金資産(短期)	434,100	(流動負債計)	63,619,464
貸倒引当金	△ 106,258		
(流動資産計)	100,040,456	[2] 固定負債	
[2] 固定資産		退職給付引当金	3,500,000
有形固定資産		定年退職預り金	13,324,700
営業用動産	976,366	(固定負債計)	16,824,700
リース資産	6,951,440	負債の部計	80,444,164
(有形固定資産計)	7,927,806		
		純 資 産 の 部	
無形固定資産		[1] 株主資本	
ソフトウェア	125,400	資本金	30,000,000
電話加入権	718,952	利益剰余金	
リース資産	2,860,466	利益準備金	2,850,000
(無形固定資産計)	3,704,818	その他利益剰余金	
投資その他の資産		別途積立金	33,000,000
従業員定年退職金	13,324,700	繰越利益剰余金	158,740,754
投資有価証券	178,253,638	(うち当期純利益)	19,173,039
長期前払費用	634,500	(その他利益剰余金計)	191,740,754
繰延税金資産(長期)	1,149,000	(利益剰余金計)	194,590,754
(投資その他の資産計)	193,361,838	(株主資本計)	224,590,754
(固定資産計)	204,994,462	純資産の部計	224,590,754
資産の部計	305,034,918	負債・純資産の部計	305,034,918

個別注記表

株式会社ひめぎんソフト
自 平成27年 4月 1日
至 平成28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) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券 時価のあるもの 期末日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額については、全部純資産直入法により処理し、売却原価は主として移動平均法により算定)

時価のないもの 移動平均法による原価法又は償却原価法

(2) 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

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法、一部少額資産については定額法

無形固定資産 定額法

リース資産 定額法

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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