

第39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 矢野 一彦

貸借対照表

(令和5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	174,256,928	買掛金	25,027,489
売掛金	48,149,177	未払費用	1,326,448
商品	7,367,633	前受金	16,549,054
仕掛品	672,599	仮受金	57,400
前払費用	2,044,323	預り金	610,463
貸倒引当金	△ 288,846	リース債務	11,301,447
(流動資産計)	232,201,814	未払法人税等	5,312,600
		未払消費税	14,073,000
		(流動負債計)	74,257,901
[2] 固定資産		[2] 固定負債	
有形固定資産		退職給付引当金	490,000
営業用動産	934,316	定年退職預り金	12,418,100
リース資産	7,047,051	繰延税金負債	4,296
(有形固定資産計)	7,981,367	(固定負債計)	12,912,396
		負債の部計	87,170,297
無形固定資産			
ソフトウェア	498,184		
電話加入権	718,952	純資産の部	
リース資産	2,285,830	[1] 株主資本	
(無形固定資産計)	3,502,966	資本金	30,000,000
投資その他の資産		利益剰余金	
従業員定年退職金	12,418,100	利益準備金	4,950,000
投資有価証券	291,021,234	その他利益剰余金	
差入保証金	70,400	別途積立金	33,000,000
(投資その他の資産計)	303,509,734	繰越利益剰余金	390,764,435
(固定資産計)	314,994,067	(うち当期純利益)	37,030,059
		(その他利益剰余金計)	423,764,435
		(利益剰余金計)	428,714,435
		(株主資本計)	458,714,435
		有価証券評価差額金	1,311,149
		(評価差額金等計)	1,311,149
		純資産の部計	460,025,584
資産の部計	547,195,881	負債・純資産の部計	547,195,881

個別注記表

株式会社ひめぎんソフト

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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。

(7) 収益・費用の計上基準

収益は収益認識基準、費用は発生基準により計上しています。

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