

## 貸借対照表

平成 16年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部		負債及び資本の部	
科目	金額	科目	金額
資産の部	[ 15,866,864 ]	負債の部	[ 5,278,316 ]
流動資産	( 15,626,456 )	流動負債	( 5,278,316 )
現金及び預金	13,291,228	買掛金	28,327
売掛金	2,320,500	未払費用	4,039,795
立替金	14,728	預り金	24,894
		未払法人税等	1,185,300
固定資産	( 240,408 )		
有形固定資産	( 215,418 )	資本の部	[ 10,588,548 ]
工具器具備品	215,418	資本金	( 10,000,000 )
無形固定資産	( 24,990 )	利益剰余金	( 588,548 )
電話加入権	24,990	当期末処分利益	588,548
資産合計	15,866,864	負債及び資本合計	15,866,864

- (注) 1. 有形固定資産累計額 107,709 円  
 2. 親会社に対する短期金銭債権額 1,684,914 円  
 3. 親会社に対する短期金銭債務額 475,730 円

### 重要な会計方針

貸借対照表及び損益計算書の作成に関する重要な会計処理の原則及び手続きは下記のとおりです。

- (1) 固定資産の減価償却方法  
 有形固定資産の減価償却方法 …… 定額法
- (2) 消費税の会計処理方法 …………… 税込方式