

貸借対照表

平成 17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		負債の部	
流動資産	(16,914,939)	流動負債	(8,899,913)
現金及び預金	11,803,450	買掛金	273,506
売掛金	4,873,901	未払費用	4,690,328
立替金	237,588	未払消費税	1,333,600
		預り金	168,929
		未払法人税等	60,000
		賞与引当金	2,373,550
		負債合計	8,899,913
固定資産	(132,699)	資本の部	
有形固定資産	(107,709)	資本金	(10,000,000)
工具器具備品	107,709	利益剰余金	(-1,852,275)
		当期末処理損失	1,852,275
無形固定資産	(24,990)	資本合計	8,147,725
電話加入権	24,990		
資産合計	17,047,638	負債及び資本合計	17,047,638

- (注) 1. 有形固定資産累計額 315,998 円
 2. 親会社に対する短期金銭債権額 3,035,459 円
 3. 親会社に対する短期金銭債務額 1,003,661 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 …… 税抜方式