

貸借対照表

平成 18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
<u>資産の部</u>		<u>負債の部</u>	
流動資産	(16,489,225)	流動負債	(10,078,765)
現金及び預金	10,583,624	買掛金	19,996
売掛金	5,447,827	未払費用	5,202,966
立替金	457,774	未払消費税	910,300
		預り金	85,990
		未払法人税等	190,000
		賞与引当金	3,669,513
		<u>負債合計</u>	10,078,765
固定資産	(24,990)	<u>資本の部</u>	
有形固定資産	(0)	資本金	(10,000,000)
工具器具備品	0	利益剰余金	(-3,564,550)
無形固定資産	(24,990)	当期末処理損失	3,564,550
電話加入権	24,990	<u>資本合計</u>	6,435,450
<u>資産合計</u>	16,514,215	<u>負債及び資本合計</u>	16,514,215

(注) 1. 親会社に対する短期金銭債権額 3,025,382 円
 2. 親会社に対する短期金銭債務額 870,660 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