

貸借対照表

2018年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		買掛金	1,359,830
現金・預金	61,596,722	未払費用	2,883,000
現金・預金計	61,596,722	未払金	11,645,443
(売上債権)		前受収益	30,806,370
売掛金	10,987,618	役員借入金	1,964
売上債権計	10,987,618	短期借入金	10,000,000
(棚卸資産)		預り金	1,174,147
商品	1,011,517	未払法人税等	817,100
棚卸資産計	1,011,517	未払消費税	2,656,700
(その他流動資産)		流動負債計	61,344,554
前払費用	1,784,837	【固定負債】	
未収金	58,400	長期借入金	143,300,000
仮払金	265,524	固定負債計	143,300,000
その他流動資産計	2,108,761	負債の部合計	204,644,554
流動資産合計	75,704,618	資 本 の 部	
【固定資産】		【資本金】	
(有形固定資産)		資本金	106,093,000
建物	34,475,550	資本金計	106,093,000
建物付属設備	1,681,371	【法定準備金】	
機械及び装置	178,500	資本準備金	72,013,000
車両運搬具	6,744,142	法定準備金計	72,013,000
工具器具備品	27,215,364	【剰余金(欠損金)】	
土地	32,680,000	当期末処分利益	△177,696,913
有形固定資産計	102,974,927	(うち当期利益)	△85,401,410
(無形固定資産)		剰余金計	△177,696,913
電話加入権	148,984	資本の部合計	409,087
無形固定資産計	148,984		
(投資等)			
リサイクル預託	12,790		
差入保証金	1,858,370		
敷金	8,976,044		
投資有価証券	25,401		
投資等計	10,872,605		
固定資産合計	113,996,516		
【繰延資産】			
開発費	15,352,507		
繰延資産計	15,352,507		
資産の部合計	205,053,641	負債・資本の部合計	205,053,641

有形固定資産の減価償却累計

0 受取手形割引高

0

手形裏書譲渡高

0 保証債務

0

注記表

株式会社ロジック

2018年 3月31日 現在

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

(1) 資産の評価基準及び評価方法

・有価証券の評価基準及び評価方法

ア.時価のあるもの 移動平均法に基づく原価法

イ.時価のないもの 移動平均法に基づく原価法

・棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法

個別法による原価法に基づく低価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定率法を採用しています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く。）

並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物、

工具器具備品のうち携帯電話については定額法を採用しています。

また税法上の一括償却資産に該当するものは3年間の均等償却を採用しています。

無形固定資産：定額法を採用しています。

(3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

・リース取引の処理方法

リース取引については、賃貸借取引に係る方法により、支払リース料を費用処理しています。

・消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税抜方式により処理しております。

（会計方針の変更）

消費税の会計処理につきましては、従来税込方式によっておりましたが、当事業年度より税抜方式に変更しております。

【株主資本等変動計算書に関する注記】

(1) 発行済株式の種類及び総数ならびに自己株式の種類及び株式数に関する事項

発行済株式

普通株式

当期首 751,045株

当期末 751,045株

優先株式

当期首 245,000株

当期末 245,000株

合計

当期首 996,045株

当期末 996,045株

【その他の注記】

有形固定資産の減価償却累計額

17,862千円