

平成 24 年 5 月 28 日  
東京都港区赤坂二丁目 17 番 22 号  
ネットイヤークラフト株式会社  
代表取締役社長 福田 和之

## 貸借対照表

(平成 24 年 3 月 31 日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	194,802	流 動 負 債	83,612
現 金 及 び 預 金	93,296	買 掛 金	27,921
売 掛 金	93,649	未 払 金	21,045
仕 掛 品	1,626	未 払 費 用	1,469
前 払 費 用	596	未 払 法 人 税 等	13,958
未 収 入 金	226	未 払 消 費 税 等	5,282
繰 延 税 金 資 産	5,407	預 り 金	2,135
		役 員 賞 与 引 当 金	2,324
		賞 与 引 当 金	9,475
		負 債 合 計	83,612
		(純 資 産 の 部)	
		株 主 資 本	111,189
		資 本 金	20,000
		利 益 剰 余 金	91,189
		その 他 利 益 剰 余 金	91,189
		繰 越 利 益 剰 余 金	91,189
		純 資 産 合 計	111,189
資 産 合 計	194,802	負 債 ・ 純 資 産 合 計	194,802

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 注記表

### 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  
棚卸資産の評価基準及び評価方法  
仕掛品 個別法による原価法を採用しております。
  
2. 固定資産の減価償却の方法  
無形固定資産 定額法によっております。  
(主な耐用年数) 自社ソフトウェア 3年
  
3. 引当金の計上基準
- (1) 賞与引当金 従業員の賞与の支払に備えて、賞与支払見込額の当期負担額を計上しております。
- (2) 役員賞与引当金 役員の賞与の支払に備えて、賞与支払見込額の当期負担額を計上しております。
  
4. その他計算書類作成のための基本となる事項  
消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

### 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

普通株式

400 株