

## 個別注記表

---

### [1] 重要な会計方針

#### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

##### ・ その他有価証券

時価のあるもの …… 決算末日の市場価格等に基づく時価法  
(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの …… 移動平均法による償却原価法

#### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 …… 先入先出法による原価法

#### 3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 …… 平成19年3月31日以前に取得したもの …… 旧定額法  
平成19年4月1日以降に取得したもの …… 定額法  
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

無形固定資産 …… 定額法  
なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

#### 4. 引当金の計上基準

貸倒引当金 …… 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権は貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産更生債権は個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上することとしております。  
なお、当期は該当事項はありません。

賞与引当金 …… 従業員の支払賞与に充てるため、賞与支給見込額を計上しております。

退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生している額を計上することとしております。

役員退職慰労引当金 …… 役員の退職慰労金支給に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。  
なお、当期は該当事項はありません。

#### 5. 消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

[2] 貸借対照表注記

1. 有形固定資産に対する減価償却累計額は、当該各資産の金額から直接控除されており、その金額は、3,124,740円です。

[3] 損益計算書注記

該当事項はありません。

[4] 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に関する事項 (単位:株)

|                | 前期末株式数 | 増 加 | 減 少 | 当期末株式数 |
|----------------|--------|-----|-----|--------|
| 発行済株式数<br>普通株式 | 26,000 | —   | —   | 26,000 |
| 計              | 26,000 | —   | —   | 26,000 |

2. 自己株式の種類及び総数に関する事項 (単位:株)

|              | 前期末株式数 | 増 加 | 減 少 | 当期末株式数 |
|--------------|--------|-----|-----|--------|
| 自己株式<br>普通株式 | 0      | 20  | —   | 20     |
| 計            | 0      | 20  | —   | 20     |

[5] 税効果会計に関する注記

来期は課税所得の発生が見込まれないため、繰延税金資産を計上していません。

[6] 金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定しております。

売掛金に係る顧客のリスクは、内規に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は公社債等であり、年度末に時価の把握を行っています。

2. 金融商品の時価等に関する事項

令和3年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位:円)

|                       | 貸借対照表計上額(*) | 時価(*)       | 差額 |
|-----------------------|-------------|-------------|----|
| (1) 現金及び預金            | 271,626,309 | 271,626,309 | —  |
| (2) 売掛金               | 22,419,638  | 22,419,638  | —  |
| (3) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 383,225,170 | 383,225,170 | —  |

(\*)負債に計上されているものについては、( )で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(1) 現金及び預金、並びに(2) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券

これらの時価について、取引所の価格によっております。

[7] 賃貸等不動産に関する注記

該当事項はありません。

[8] 関連当事者との取引に関する注記

該当事項はありません。

[9] 一株当たり情報に関する注記

|               |             |
|---------------|-------------|
| 1. 一株当たり純資産額  | 25,794円 41銭 |
| 2. 一株当たり当期純利益 | 425円 70銭    |

[10] 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。