

貸借対照表

令和 4年 3月31日 現在

株式会社 コミュニケーション開発

(単位： 円)

資産の部

【流動資産】

現金及び預金	26,944,577	
受取手形	11,620,628	
売掛金	43,972,454	
商品	2,669,465	
仕掛品	26,038,655	
前払費用	1,145,095	
未収入金	11,252,675	
仮払金	35,480	
未収還付法人税等	513,000	
流動資産合計		124,192,029

【固定資産】

【有形固定資産】

車両運搬具	2,683,867	
工具器具備品	5,378,299	
車両減価償却累計額	-2,554,214	
工具器具備品減価償却累計	-4,413,861	
有形固定資産合計		1,094,091

【無形固定資産】

電話加入権	374,920	
ソフトウェア	2,297,293	
ソフトウェア減価償却累計	-1,187,248	
無形固定資産合計		1,484,965

【投資その他の資産】

出資金	20,000	
差入保証金	4,249,433	
繰延税金資産	5,096,988	
資産除去債務	-1,149,600	
投資その他の資産合計		8,216,821

固定資産合計 10,795,877

資産の部合計 134,987,906

負債の部

【流動負債】

買掛金	42,526,795	
短期借入金	30,000,000	
未払金	2,689,609	
未払費用	6,666,908	

未払消費税等	954,900	
預り金	2,184,552	
賞与引当金	3,488,000	
1年内返済予定長期借入金	13,080,000	
流動負債合計		101,590,764
【固定負債】		
長期借入金	35,250,000	
固定負債合計		35,250,000
負債の部合計		136,840,764
		純資産の部
【株主資本】		
資本金	45,000,000	
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	-46,852,858	
その他利益剰余金合計	-46,852,858	
利益剰余金合計	-46,852,858	
株主資本合計		-1,852,858
純資産の部合計		-1,852,858
負債及び純資産合計		134,987,906

当期純損失 () 22,494,054

個別注記表

1. 重要な会計方針

①固定資産の減価償却の方法

- 1 有形固定資産 定率法を採用しております。
主な耐用年数は以下の通りであります。
- | | |
|--------|-------|
| 車両運搬具 | 6年 |
| 工具器具備品 | 4年～8年 |

また、取得価格10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年間均等償却を採用しております。

- 2 無形固定資産 定額法を採用しております。
ソフトウェア 5年

②引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上しております。

③その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

2. 株主資本等変動計算書に関する 注記

事業年度末日における発行済株式の種類及び数

普通株式	3,100 株
------	---------

3. 1株当たり情報に関する 注記

(1) 1株当たり純資産額	△597 69銭
(2) 1株あたり当期純損失	7,256円 14銭