

## 貸借対照表

(令和3年3月31日 現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>66,917</b>	<b>流動負債</b>	<b>74,117</b>
現金及び預金	1,637	買掛金	20,188
売掛金	5,129	1年返済長借	30,216
商品	1,416	未払金	18,923
仕掛品	3,139	前受金	3,622
前払費用	1,745	預り金	962
未収入金	27,293	未払法人税等	205
預け金	24,000		
その他	2,558	<b>固定負債</b>	<b>60,119</b>
<b>固定資産</b>	<b>43,470</b>	長期借入金	54,612
<b>(有形固定資産)</b>	<b>38,877</b>	資産除去債務	5,507
建物附属設備	21,507		
機械装置	11,364	<b>負債合計</b>	<b>134,237</b>
器具備品	6,005	<b>(純資産の部)</b>	
<b>(無形固定資産)</b>	<b>3,939</b>	<b>株主資本</b>	<b>△ 23,849</b>
映像マスター	3,939	資本金	55,050
<b>(投資その他の資産)</b>	<b>653</b>	利益剰余金	△ 78,899
		その他利益剰余金	△ 78,899
		繰越利益剰余金	△ 78,899
		<b>純資産合計</b>	<b>△ 23,849</b>
<b>資産合計</b>	<b>110,388</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>110,388</b>

(注) 当期純損失 21,508千円

(金額表示は、千円未満の端数は切り捨てて表示しております。)

## 個別注記表

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**

1. 固定資産の減価償却の方法
  - (1) 有形固定資産  
法人税法の規定による定率法
  - (2) 無形固定資産  
法人税法の規定による定額法  
ただし、映像コンテンツについては、映像マスターとして資産計上し、総合償却の方法により3年の耐用年数で償却しております。
2. 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

### **株主資本等変動計算書に関する注記**

1. 当事業年度末における発行済株式の数

普通株式	2,900 株
------	---------