

貸借対照表

株式会社スマイルワークス

2020年03月31日 現在

(単位：円)

資産の部		負債の部	
【流動資産】	166,029,953	【流動負債】	98,116,013
現金・預金	90,898,512	買掛金	30,712,856
売掛金	50,632,982	未払金	6,647,546
仕掛品	17,393,063	未払法人税等	290,000
立替金	1,335	未払費用	6,648,551
前払費用	7,104,061	預り金	11,174,676
【固定資産】	167,718,465	前受金	22,193,384
【有形固定資産】	5,593,187	未払消費税等	733,000
建物	3,061,564	1年内返済長期借入金	19,716,000
附属設備	1,618,952	【固定負債】	182,531,000
工具器具備品	912,671	長期借入金	182,531,000
【無形固定資産】	153,473,037	負債の部合計	280,647,013
電話加入権	24,150	純資産の部	
ソフトウェア	153,312,852	【株主資本】	52,771,405
ソフトウェア仮勘定	136,035	【資本金】	100,000,000
【投資等】	8,652,241	【資本剰余金】	7,848,485
敷金	6,399,440	資本準備金	7,848,485
長期前払費用	2,252,801	【利益剰余金（欠損金）】	-55,077,080
		【その他利益剰余金】	-55,077,080
		別途積立金	2,000,000
		その他利益剰余金	518,266,515
		繰越利益剰余金	-575,343,595
		【新株予約権】	330,000
		純資産の部合計	53,101,405
資産の部合計	333,748,418	負債・純資産合計	333,748,418

■当期（第 17 期）純利益（損失） -62,641,494 円

■重要な会計方針に関する注記（第 17 期）

(1)棚卸資産の評価方法及び評価基準

該当事項はありません。

(2)固定資産の減価償却の方法

- ・下記以外の有形固定資産 . . . 法人税法の規定に基づく定率法
- ・1998年4月1日以降取得の建物 . . . 法人税法の規定に基づく定率法
- ・2016年4月1日以降取得の建物付属設備・構築物 . . . 法人税法の規定に基づく定率法
- ・ソフトウェア . . . 法人税法の規定に基づく定率法
- ・長期前払費用 . . . 法人税法の規定に基づく定率法

(3)引当金の計算基準

- ・貸倒引当金 . . . 法人税法の規定に基づく繰入額

(4)リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

(5)消費税の会計処理

税抜方式によっています。