

計 算 書 類

第 14 期

自 2020年10月1日

至 2021年3月31日

株式会社ミラクス

東京都文京区関口二丁目3番3号
目白坂STビル

貸借対照表

(2021年3月31日 現在)

株式会社ミラクス

(単位:千円)

| 資産の部 | | 負債・純資産の部 | |
|---------------|---------|---------------|---------|
| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
| 【流動資産】 | | 【流動負債】 | |
| 現金及び預金 | 318,732 | 未払金 | 200,236 |
| 売掛金 | 215,296 | 未払費用 | 9,594 |
| 貸倒引当金 | -4,828 | 未払法人税等 | 1,563 |
| 原材料・貯蔵品 | 197 | 未払消費税等 | 12,063 |
| 前払費用 | 42,552 | 前受金 | 902 |
| 未収入金 | 3,095 | 預り金 | 8,611 |
| その他 | 148 | 賞与引当金 | 10,125 |
| | | その他 | 1,356 |
| 流動資産合計 | 575,194 | 流動負債合計 | 244,452 |
| 【固定資産】 | | 【固定負債】 | |
| 有形固定資産 | | 退職給付引当金 | 21,431 |
| 建物 | 9,396 | 役員退職慰労引当金 | 750 |
| 器具及び備品 | 2,858 | 資産除去債務 | 30,658 |
| 有形固定資産合計 | 12,254 | | |
| | | 固定負債合計 | 52,840 |
| 無形固定資産 | | 負債の部合計 | 297,293 |
| ソフトウェア | 10,458 | | |
| ソフトウェア仮勘定 | 5,100 | 純資産の部 | |
| 無形固定資産合計 | 15,558 | 【株主資本】 | |
| 投資その他の資産 | | 資本金 | 90,000 |
| 敷金及び保証金 | 12,771 | (資本剰余金) | |
| 繰延税金資産 | 110,112 | 資本準備金 | 80,000 |
| その他 | 0 | 資本剰余金合計 | 80,000 |
| 投資その他の資産合計 | 122,884 | (利益剰余金) | |
| | | 繰越利益剰余金 | 258,598 |
| | | 利益剰余金合計 | 258,598 |
| | | 株主資本合計 | 428,598 |
| 固定資産合計 | 150,697 | 純資産の部合計 | 428,598 |
| 資産の部合計 | 725,891 | 負債・純資産の部合計 | 725,891 |

損益計算書

(自 2020年10月1日 至 2021年3月31日)

株式会社ミラクス

(単位:千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|---------|---------|
| 売上高 | | 852,615 |
| 売上原価 | | 285,046 |
| 売上総利益 | | 567,568 |
| 販売費及び一般管理費 | | 565,566 |
| 営業利益 | | 2,002 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 1 | |
| その他 | 2,059 | 2,061 |
| 経常利益 | | 4,063 |
| 特別利益 | | |
| 資産除去債務戻入益 | 5,221 | 5,221 |
| 特別損失 | | |
| 減損損失 | 2,285 | 2,285 |
| 税引前当期純利益 | | 6,999 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,563 | |
| 法人税等調整額 | △ 6,082 | △ 4,519 |
| 当期純利益 | | 11,519 |

注記表

株式会社ミラクス

2021年3月31日 現在

1. 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

①有価証券

関連会社株式

移動平均法による原価法

②棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品

移動平均法による原価法

貯蔵品

最終仕入原価法

(2)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く。)及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備は、定額法を採用しております。

無形固定資産(リース資産を除く)

ソフトウェア・・・定額法により5年で償却

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年9月30日

以前の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おります。

(3)引当金の計上基準

貸倒引当金・・・売上債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金・・・従業員に対して支給する賞与の支払いに備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員賞与引当金・・・役員に対して支給する賞与の支払いに備えるため、支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。

退職給付引当金・・・従業員の退職給付の支払に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき当事業年度末に発生していると認められる額を計上しております。

(4)その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理・・・消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっており、固定資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税については、長期前払費用とし5年間で均等償却を行っております。

2. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

33,085 千円

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末の発行済株式の種類及び総数

普通株式

1,300 株