

# 計 算 書 類

第15期

自 2021年4月1日

至 2022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

(2022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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
現金及び預金	179,038	未払金	125,885
売掛金	136,893	未払費用	9,458
貸倒引当金	-2,759	未払法人税等	726
原材料・貯蔵品	180	未払消費税等	-46
前払費用	26,807	前受金	37
未収入金	1,753	預り金	6,805
未収還付法人税	4,297	賞与引当金	4,200
		(短)資産除去債務	5,524
		その他	1,170
<b>流動資産合計</b>	<b>346,211</b>	<b>流動負債合計</b>	<b>153,760</b>
<b>【固定資産】</b>		<b>【固定負債】</b>	
有形固定資産		長期借入金	130,000
建物	5,862	退職給付引当金	20,114
器具及び備品	1,585	(長)資産除去債務	19,716
有形固定資産合計	7,447		
		<b>固定負債合計</b>	<b>169,830</b>
無形固定資産		<b>負債の部合計</b>	<b>323,591</b>
ソフトウェア	104,004	<b>純資産の部</b>	
ソフトウェア仮勘定	0	<b>【株主資本】</b>	
のれん	721,795	資本金	10,000
無形固定資産合計	825,800	(資本剰余金)	
		資本準備金	0
投資その他の資産		その他資本剰余	1,056,939
敷金及び保証金	11,481	資本剰余金合計	1,056,939
繰延税金資産	126,946	(利益剰余金)	
その他	0	繰越利益剰余金	152,356
投資その他の資産合計	138,428	利益剰余金合計	152,356
		(自己株式)	
		自己株式	-225,000
<b>固定資産合計</b>	<b>971,676</b>	<b>株主資本合計</b>	<b>994,296</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>1,317,887</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>994,296</b>
		<b>負債・純資産の部合計</b>	<b>1,317,887</b>

# 損益計算書

(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

株式会社ミラクス

(単位:千円)

科 目	金 額	
売上高		1,522,321
売上原価		526,276
売上総利益		996,044
販売費及び一般管理費		1,122,389
営業損失(△)		△ 126,345
営業外収益		
受取利息	2	
補助金収入	1,500	
その他	638	2,141
営業外損失		
支払利息	260	
雑損失	1,169	1,429
経常損失(△)		△ 125,633
特別利益		
資除債務戻入益	4,300	
他特別利益	750	5,051
特別損失		
固定資産除却損	1,173	1,173
税引前当期純損失(△)		△ 121,755
法人税、住民税及び事業税	787	
法人税等調整額	△ 16,300	△ 15,513
当期純損失(△)		△ 106,241

# 注記表

株式会社ミラクス

2022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。

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。

### (5)収益及び費用の計上基準

当社は求職者を求人顧客へ紹介する人材紹介サービス、人材を顧客へ派遣する人材派遣サービス、ベビーシッターの依頼に応じてベビーシッターを派遣するベビーシッターサービスを行っており人材紹介サービスは求職者が求人顧客への入社が確定した時点で収益を認識し、人材派遣サービスベビーシッターサービスは契約期間にわたって提供した役務に基づいて収益を認識しております。

## 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

28,896 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