

第38期決算公告

松山市南持田町27番地1
株式会社ひめぎんソフト
 代表取締役 脇水 雅彦

貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
[1] 流動資産		[1] 流動負債	
現金・預金	172,079,740	買掛金	40,070,091
売掛金	35,635,068	未払費用	2,180,106
商品	8,595,084	前受金	16,485,949
仕掛品	3,909,773	仮受金	314,000
前払費用	5,009,903	預り金	623,706
貸倒引当金	△ 213,774	リース債務	15,110,534
(流動資産計)	225,015,794	未払法人税等	6,061,500
		未払消費税	20,075,000
		(流動負債計)	100,920,886
[2] 固定資産		[2] 固定負債	
有形固定資産		退職給付引当金	5,010,000
営業用動産	1,390,059	定年退職預り金	12,878,100
リース資産	9,767,003	(固定負債計)	17,888,100
(有形固定資産計)	11,157,062		
		負債の部計	118,808,986
無形固定資産		純資産の部	
ソフトウェア	775,784	[1] 株主資本	
電話加入権	718,952	資本金	30,000,000
リース資産	2,971,570	利益剰余金	
(無形固定資産計)	4,466,306	利益準備金	4,650,000
		その他利益剰余金	
投資その他の資産		別途積立金	33,000,000
従業員定年退職金	12,878,100	繰越利益剰余金	357,034,376
投資有価証券	287,055,234	(うち当期純利益)	44,825,188
差入保証金	70,400	(その他利益剰余金計)	390,034,376
繰延税金資産(長期)	2,263,011	(利益剰余金計)	394,684,376
(投資その他の資産計)	302,266,745	(株主資本計)	424,684,376
(固定資産計)	317,890,113	有価証券評価差額金	△ 587,455
		(評価差額金等計)	△ 587,455
		純資産の部計	424,096,921
資産の部計	542,905,907	負債・純資産の部計	542,905,907

個別注記表

株式会社ひめぎんソフト

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券 時価のあるもの 期末日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額については、全部純資産直入法により処理し、売却原価は主として移動平均法により算定)

時価のないもの 移動平均法による原価法又は償却原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品 個別法による原価法

仕掛品 個別法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法、一部少額資産については定額法

無形固定資産 定額法

リース資産 定額法

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金 期末売上債権に対し法定繰入率を用いて計上しています。

役員退職慰労引当金 役員の退職金給付に備えるため、役員退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。

(5) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によって計上しています。

ただし、平成20年3月31日以前に契約した分については、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計上しています。

(6) 消費税等の会計処理

税抜方式で計上しています。

(7) 収益・費用の計上基準

収益は収益認識基準、費用は発生基準により計上しています。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の数 600株