

貸借対照表  
(2018年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>流動資産</b>	<b>26,999,037</b>	<b>流動負債</b>	<b>22,347,371</b>
現金及び預金	9,482,907	未払金	706,735
売掛金	66,357	未払法人税等	92,581
未収入金	16,973,896	預り金	20,805,021
繰延税金資産	108,252	その他	743,031
その他	641,982		
貸倒引当金	△274,357		
<b>固定資産</b>	<b>1,032,208</b>		
<b>有形固定資産</b>	<b>52,958</b>		
建物付属設備	1,012		
工具、器具及び備品	146,132		
減価償却累計額	△94,185		
<b>無形固定資産</b>	<b>924,177</b>		
商標権	821		
ソフトウェア	657,889		
ソフトウェア仮勘定	265,430		
電話加入権	36		
<b>投資その他の資産</b>	<b>55,072</b>		
破産更生債権等	15,189		
長期前払費用	9,666		
繰延税金資産	45,406		
貸倒引当金	△ 15,189		
<b>資産合計</b>	<b>28,031,246</b>		
		<b>負債合計</b>	<b>22,347,371</b>
		<b>純 資 産 の 部</b>	
		<b>株主資本</b>	<b>5,683,874</b>
		<b>資本金</b>	<b>400,000</b>
		<b>資本剰余金</b>	<b>400,000</b>
		資本準備金	400,000
		<b>利益剰余金</b>	<b>4,883,874</b>
		その他利益剰余金	4,883,874
		繰越利益剰余金	4,883,874
		<b>純資産合計</b>	<b>5,683,874</b>
		<b>負債純資産合計</b>	<b>28,031,246</b>

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		7,460,801
売上原価		5,985,409
売上総利益		<b>1,475,391</b>
販売費及び一般管理費		962,995
営業利益		<b>512,396</b>
営業外収益		
受取利息	1	
債務消滅益	23,953	
その他	2,854	26,808
営業外費用		
支払利息	673	
貸倒引当金繰入	15,114	
貸倒損失	11,477	
その他	360	27,625
経常利益		<b>511,579</b>
税引前当期純利益		<b>511,579</b>
法人税、住民税及び事業税	185,397	
法人税等調整額	△29,033	156,364
当期純利益		<b>355,215</b>

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産： 定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

- ・建物付属設備：6年
- ・工具、器具及び備品：2年～4年

(2)無形固定資産： 定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、将来の利用可能期間を見積もり、当社が合理的と判断した以下の耐用年数による定額法を採用しております。

- ・ウェブを利用したサービス提供に係るもの：2年
- ・上記サービスに付随するサービスを提供するもの：4年

(3)長期前払費用： 効果の及ぶ期間に応じて均等償却しております。

#### 2 引当金の計上基準

貸倒引当金： 債権の貸倒による損失に備えるため、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。

#### 3 その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の処理方法は、税抜方式によっております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権・金銭債務

短期金銭債権

4,583,716千円

短期金銭債務

4,219,179千円

### 3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び負債の発生の主な原因別内訳

繰延税金資産(流動)

貸倒引当金	88,659 千円
未払金	7,434
未払事業税等	5,754
その他	6,404
繰延税金資産(流動)合計	<u>108,252</u> 千円

繰延税金資産(固定)

減価償却費超過額	34,204 千円
一括償却資産損金算入限度超過額	2,096
その他	9,105
繰延税金資産(固定)合計	<u>45,406</u> 千円

#### 4. 関連当事者との取引に関する注記

##### (1)親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	議決権等の直接被所有割合 (%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円) ※2	科目	期末残高 (千円)
親会社	(株)ディー・エヌ・エー	(被所有) 50.0	決済代行委託取引他役員の兼任	収納代 hands 手数料等 ※1	662,317	未収入金 預り金	121,503 4,062,659
その他の関係会社	三菱UFJニコス(株)	(被所有) 50.0	カード決済委託取引他役員の兼任	カード決済手数料等 ※1	1,982,814	未収入金 未払金	4,461,843 110,771

(注) ※1 一般的な市場価格を勘案して、取引価格を決定しております。

※2 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	355,242 円 18 銭
(2) 1株当たり当期純利益	22,200 円 96 銭

(注)1 1株当たり純資産額の算定上の基礎は以下のとおりであります。

項 目	当事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)
貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	5,683,874
普通株式に係る純資産額(千円)	5,683,874
普通株式の発行済株式数(株)	16,000
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(株)	16,000

(注)2 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は以下のとおりであります。

当期純利益 (千円)	355,215
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—
普通株式に係る当期純利益 (千円)	355,215
普通株式の期中平均株式数 (株)	16,000