

貸借対照表  
(平成 27 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>20,847,071</b>	<b>流動負債</b>	<b>16,850,890</b>
現金及び預金	9,296,500	未払金	620,230
売掛金	22,174	未払法人税等	192,882
未収入金	11,252,829	預り金	15,480,686
繰延税金資産	109,807	その他	557,091
その他	428,350		
貸倒引当金	△ 262,591		
<b>固定資産</b>	<b>375,416</b>		
<b>有形固定資産</b>	<b>90,575</b>		
建物付属設備	1,012		
工具、器具及び備品	201,335	<b>負債合計</b>	<b>16,850,890</b>
減価償却累計額	△111,772		
<b>無形固定資産</b>	<b>268,809</b>	<b>純 資 産 の 部</b>	
ソフトウェア	198,171	<b>株主資本</b>	<b>4,371,597</b>
ソフトウェア仮勘定	70,602	<b>資本金</b>	<b>400,000</b>
電話加入権	36	<b>資本剰余金</b>	<b>400,000</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>16,031</b>	資本準備金	400,000
長期前払費用	1,177	<b>利益剰余金</b>	<b>3,571,597</b>
破産更生債権等	393	その他利益剰余金	3,571,597
繰延税金資産	14,853	繰越利益剰余金	3,571,597
貸倒引当金	△ 393		
		<b>純資産合計</b>	<b>4,371,597</b>
<b>資産合計</b>	<b>21,222,488</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>21,222,488</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

#### 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

3,075,058千円

短期金銭債務

5,327,141千円

### 3. 税効果会計に関する注記

#### 1 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

87,047 千円

未払金

7,140

未払事業税等

13,594

その他

2,025

繰延税金資産(流動)合計

109,807 千円

繰延税金資産(固定)

減価償却費

14,853 千円

繰延税金資産(固定)合計

14,853 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	収納代行 手数料等 ※1	1,322,043	未収入金 預り金	242,162 5,240,399
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	2,188,190	未収入金 未払金	2,832,896 86,741

(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	273,224 円 85 銭
(2) 1株当たり当期純利益	45,562 円 58 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 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)
貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	4,371,597
普通株式に係る純資産額(千円)	4,371,597
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)	729,001
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)	729,001
普通株式の期中平均株式数 (株)	16,000