

**貸借対照表**  
(2021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>55,021,192</b>	<b>流動負債</b>	<b>51,864,220</b>
現金及び預金	14,114,907	未払金	1,351,630
売掛金	120,373	未払法人税等	222,512
未収入金	37,080,220	預り金	47,950,656
立替金	2,142,249	その他	2,339,421
その他	1,572,611		
貸倒引当金	△9,170		
<b>固定資産</b>	<b>2,589,304</b>		
<b>有形固定資産</b>	<b>84,396</b>		
建物付属設備	1,756		
工具、器具及び備品	250,033	<b>負債合計</b>	<b>51,864,220</b>
減価償却累計額	△167,393	<b>純 資 産 の 部</b>	
<b>無形固定資産</b>	<b>2,363,504</b>	<b>株主資本</b>	<b>5,746,275</b>
商標権	703	<b>資本金</b>	<b>400,000</b>
ソフトウェア	1,861,940	<b>資本剰余金</b>	<b>400,000</b>
ソフトウェア仮勘定	500,824	資本準備金	400,000
電話加入権	36	<b>利益剰余金</b>	<b>4,946,275</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>141,402</b>	その他利益剰余金	4,946,275
破産更生債権等	148,810	繰越利益剰余金	4,946,275
長期前払費用	38,570		
繰延税金資産	102,831		
貸倒引当金	△148,810	<b>純資産合計</b>	<b>5,746,275</b>
<b>資産合計</b>	<b>57,610,496</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>57,610,496</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 2020 年 4 月 1 日 至 2021 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		15,316,344
売上原価		13,114,148
売上総利益		<b>2,202,195</b>
販売費及び一般管理費		1,286,870
営業利益		<b>915,325</b>
営業外収益		136,065
受取利息	8	
債務消滅益	512	
その他	135,545	
営業外費用		
支払利息	16,383	19,206
為替差損	68	
その他	2,754	
経常利益		<b>1,032,184</b>
税引前当期純利益		<b>1,032,184</b>
法人税、住民税及び事業税	275,608	325,591
法人税等調整額	49,982	
当期純利益		<b>706,593</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。

**株主資本等変動計算書**  
(自 2020 年 4 月 1 日 至 2021 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

	株 主 資 本				純資産合計
	資 本 金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計	
		資本準備金	その他 利益剰余金		
			繰越利益剰余金		
2020年4月1日残高	400,000	400,000	4,239,682	5,039,682	5,039,682
当期変動額					
当期純利益	—	—	706,593	706,593	706,593
当期変動額合計	—	—	706,593	706,593	706,593
2021年3月31日残高	400,000	400,000	4,946,275	5,746,275	5,746,275

(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：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社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

- (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	10,634,343 千円
短期金銭債務	193,327 千円

### 3. 損益計算書に関する注記

#### 関係会社との取引

営業取引	売上高	267,949 千円
	売上原価	4,827,103 千円
	販売費及び一般管理費	194,810 千円

### 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

#### (1)発行済株式の総数

普通株式	13,400 株
------	----------

#### (2)当事業年度の末日における自己株式の数

該当事項はありません。

#### (3)剰余金の配当に関する事項

##### ①配当金支払額

該当事項はありません。

##### ②基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

該当事項はありません。

- (4)新株予約権に関する事項  
該当事項はありません。

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び負債の発生的主要原因別内訳

繰延税金資産

貸倒引当金

49,973 千円

未払金

1,285

未払事業税等

12,285

減価償却費超過額

24,794

一括償却資産損金算入限度超過額

5,068

その他

11,024

繰延税金資産小計

104,431 千円

評価性引当額

△1,599

繰延税金資産合計

102,831 千円

## 6. 金融商品に関する注記

### 1 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達についてはグループ内ならびに銀行からの短期借入による方針です。売掛金、未収入金、立替金の営業債権については、与信管理の方針に従い、主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、回収遅延債権については、個別に把握及び対応を行う体制となっております。

未払金、未払法人税等、及び預り金は、そのほとんどが1年以内に決済または納付期限が到来するものであります。なお、デリバティブ取引は行っておりません。

### 2 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日(当期の決算日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	14,114,907	14,114,907	—
(2) 売掛金	120,373	120,373	—
(3) 未収入金	37,080,220		
貸倒引当金 (※)	△9,170		
	37,071,050	37,071,050	—
(4) 立替金	2,142,249	2,142,249	
(5) 破産更生債権等	148,810		
貸倒引当金 (※)	△148,810		
	0	0	—
資産計	53,448,579	53,448,579	—
(1) 未払金	1,351,630	1,351,630	—
(2) 未払法人税等	222,512	222,512	—
(3) 預り金	47,950,656	47,950,656	—
負債計	49,524,798	49,524,798	—

(※) 未収入金及び破産更生債権等に対して計上した貸倒引当金を控除しております。

### (注)金融商品の時価の算定方法

#### 資産

#### (1) 現金及び預金、(2) 売掛金、(3) 未収入金、及び(4) 立替金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

#### (5) 破産更生債権等

回収見込額等に基づいて貸倒見積高を算定しているため、時価は決算日における貸借対照表価額から現在の貸倒見積高を控除した金額に近似しており、該当価額をもって時価としております。

#### 負債

#### (1) 未払金、(2) 未払法人税等 及び (3) 預り金

これらは短期間で決済、または納付されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

## 7. 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)
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の支払 ※1	4,772,787	未収入金 未払金	10,578,557 122,305

(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。

## 8. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	428,826 円 56 銭
(2) 1株当たり当期純利益	52,730 円 85 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 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	5,746,275
普通株式に係る純資産額(千円)	5,746,275
普通株式の発行済株式数(株)	13,400
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)	13,400

(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。

項 目	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
当期純利益 (千円)	706,593
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)	706,593
普通株式の期中平均株式数 (株)	13,400

附属明細書

1. 有形固定資産及び無形固定資産（投資その他の資産に計上された償却費の生ずるものを含む。）の明細

（単位：千円）

区分	資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	期末減価 償却累計額又は償却 累計額	当期償却額	差引期末 帳簿価額
有形 固定 資産	建物附属設備	1,756	—	—	1,756	△1,170	△293	586
	工具、器具 及び備品	189,753	60,280	—	250,033	△166,222	△25,579	83,810
	計	191,509	60,280	—	251,789	△167,393	△25,873	84,396
無形 固定 資産	商標権	919	—	—	919	△215	△39	703
	ソフトウェア	3,313,152	926,991	—	4,240,143	△2,378,203	△494,155	1,861,940
	ソフトウェア 仮勘定	141,955	1,287,478	928,609	500,824	—	—	500,824
	電話加入権	36	—	—	36	—	—	36
	計	3,456,062	2,214,470	928,609	4,741,923	△2,378,418	△494,194	2,363,504
長期前払費用		31,313	90,397	83,139	38,570	—	—	38,570

（注）当期増加額のうち主なものは以下のとおりであります。

資産の種類	内 容	金 額
工具、器具及び備品	サーバー等の増設	47,880千円
ソフトウェア	決済センターシステムの開発等	926,991千円
長期前払費用	外部接続サービス導入	90,397千円

2. 引当金の明細

(単位：千円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	236,230	1,513	79,747	16	157,981

- (注) 1. 計上の理由及び金額の算定方法は、重要な会計方針に係る事項に関する注記に記載のとおりであります。
2. 貸倒引当金の当期減少額「その他」は洗替による取崩額であります。

## 3. 販売費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

科 目	金 額	摘 要
役員報酬	40,971	
給料及び手当	393,891	
旅費交通費	743	
賞与	60,907	
福利厚生費	6,134	
賃借料	44,059	
その他施設利用料等	9,600	
租税公課	27,764	
減価償却費	6,423	
販売促進費	151,632	
消耗品費	9,734	
一括償却資産	17,067	
通信費	124,641	
水道光熱費	3,101	
採用費	29,537	
業務委託費	173,910	
人材派遣委託費	163,585	
接待交際費	3,629	
諸会費	1,674	
貸倒引当金繰入	1,497	
貸倒損失	345	
保険料	6,301	
その他	9,714	
計	1,286,870	