

# 第14期

貸借対照表

損益計算書

株主資本等変動計算書

個別注記表

平成28年10月26日

東京都港区高輪1丁目3番13号NBF高輪ビル  
株式会社デリバリーコンサルティング  
代表取締役社長 阪口 琢夫

## 貸借対照表

(平成28年7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>     | 267,438 | <b>流動負債</b>      | 144,955 |
| 現金及び預金          | 155,687 | 買掛金              | 8,304   |
| 売掛金             | 91,096  | 一年内返済予定長期借入金     | 59,614  |
| 仕掛品             | 7,560   | 未払金              | 6,095   |
| 未収収益            | 43      | 未払法人税等           | 31,188  |
| 前払費用            | 5,642   | 未払費用             | 8,043   |
| 短期貸付金           | 30,199  | 前受金              | 4,666   |
| 立替金             | 3,556   | 未払消費税等           | 11,129  |
| 繰延税金資産          | 4,394   | 預り金              | 5,033   |
| 貸倒引当金           | △30,743 | 未払給与             | 78      |
| <b>固定資産</b>     | 88,672  | 賞与引当金            | 10,801  |
| <b>有形固定資産</b>   | 16,878  | <b>固定負債</b>      | 95,437  |
| 建物              | 13,442  | 長期借入金            | 82,476  |
| 器具備品            | 3,435   | 資産除去債務           | 12,961  |
| <b>無形固定資産</b>   | 1,721   | <b>負債合計</b>      | 240,392 |
| 商標権             | 21      | <b>純資産の部</b>     |         |
| ソフトウェア          | 1,700   | <b>株主資本</b>      | 115,718 |
| <b>投資その他の資産</b> | 70,071  | 資本金              | 29,025  |
| 関係会社株式          | 38,475  | 資本剰余金            | 28,025  |
| 長期前払費用          | 727     | 資本準備金            | 28,025  |
| 長期貸付金           | 3,716   | <b>利益剰余金</b>     | 87,620  |
| 敷金及び保証金         | 19,266  | その他利益剰余金         | 87,620  |
| 滞留債権等           | 234     | 繰越利益剰余金          | 87,620  |
| 繰延税金資産          | 11,603  | <b>自己株式</b>      | △28,952 |
| 貸倒引当金           | △3,950  | <b>純資産合計</b>     | 115,718 |
| <b>資産合計</b>     | 356,111 | <b>負債及び純資産合計</b> | 356,111 |

## 損 益 計 算 書

(平成27年8月1日から  
平成28年7月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額     |
|-----------------|---------|
| 売 上 高           | 616,707 |
| 売 上 原 価         | 404,871 |
| 売 上 総 利 益       | 211,835 |
| 販売費及び一般管理費      | 114,083 |
| 営 業 利 益         | 97,751  |
| 営 業 外 収 益       | 5,794   |
| 受 取 利 息         | 1,317   |
| 受 取 配 当 金       | 0       |
| 助 成 金 収 入       | 3,781   |
| そ の 他           | 695     |
| 営 業 外 費 用       | 5,048   |
| 支 払 利 息         | 2,133   |
| 為 替 差 損         | 2,334   |
| 支 払 保 証 料       | 580     |
| 経 常 利 益         | 98,497  |
| 特 別 利 益         | —       |
| 特 別 損 失         | 46,001  |
| 固 定 資 産 売 却 損   | 3       |
| 固 定 資 産 除 却 損   | 85      |
| 事 務 所 移 転 費 用   | 3,645   |
| 子 会 社 株 式 評 価 損 | 8,349   |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 33,916  |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | 52,495  |
| 法人税、住民税及び事業税    | 31,361  |
| 法 人 税 等 調 整 額   | △5,019  |
| 当 期 純 利 益       | 26,153  |

## 株主資本等変動計算書

(平成27年8月1日から  
平成28年7月31日まで)

(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                   | 自己株式    | 株主資本合計  |         |
|               |         | 資本準備金  | その他利益剰余金<br>繰越利益<br>剰余金 |         |         |         |
| 当 期 首 残 高     | 29,025  | 28,025 | 61,467                  | △28,952 | 89,565  | 89,565  |
| 当 期 変 動 額     |         |        |                         |         |         |         |
| 当 期 純 利 益     | —       | —      | 26,153                  | —       | 26,153  | 26,153  |
| 当 期 変 動 額 合 計 | —       | —      | 26,153                  | —       | 26,153  | 26,153  |
| 当 期 末 残 高     | 29,025  | 28,025 | 87,620                  | △28,952 | 115,718 | 115,718 |

## 個別注記表

1. 記載金額は千円未満を切り捨て表示しております。
2. 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  
子会社株式：移動平均法による原価法
  - (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法  
仕掛品：個別法による原価法(貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)
  - (3) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産：定率法  
主な耐用年数  
建 物 8～15年  
器具及び備品 5～15年  
  
無形固定資産：定額法  
主な耐用年数  
商 標 権 10年  
但し、自社利用のソフトウェアについては、主として社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。
  - (4) 引当金の計上基準  
貸倒引当金：債権の貸倒れ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、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。  
  
賞与引当金：従業員に対する賞与の支給に備えて、支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。
  - (5) 重要な収益及び費用の計上基準  
受注制作のソフトウェア等の計上基準  
当事業年度末までの進捗部分について、成果の確実性が認められるものについては、工事進行基準(進捗率の見積りは原価比例法)を、その他のものについては検取基準を適用しております。
  - (6) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

3. 会計方針の変更に関する注記  
(平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用)  
法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当事業年度より適用し、平成28年4月1日以後に取得する建物附属設備に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。  
なお、当事業年度において、計算書類に与える影響はありません。
4. 表示方法の変更に関する注記  
該当事項はありません。
5. 追加情報  
該当事項はありません。
6. 株主資本等変動計算書の注記
- |  |      |         |
|--|------|---------|
| (1) 当事業年度末における発行済株式の数                    | 普通株式 | 5,254 株 |
| (2) 当事業年度末における自己株式の数                     | 普通株式 | 1,600 株 |
| (3) 当事業年度の末日における当社が発行している新株予約権の目的となる株式の数 |      | 862 株   |
7. その他の注記  
該当事項はありません。

以 上