

貸借対照表

(平成 31年3月31日現在)

株式会社エボルビジネスサポート

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	1,057,414	流動負債	623,505
現金及び預金	107,440	未払金	141,728
売掛金	521,203	未払費用	335,190
未収入金	9,499	未払法人税等	30,505
貯蔵品	101	未払事業所得税	6,573
前払費用	28,870	未払消費税等	7,628
短期貸付金	389,095	預り金	20,752
立替金	1,674	賞与引当金	79,452
貸倒引当金	△ 471	資産除去債務(流動)	1,674
固定資産	174,197	固定負債	31,865
有形固定資産	18,060	長期未払金	31,865
建物	13,547		
工具・器具及び備品	4,513		
無形固定資産	7,999	負債合計	655,370
電話加入権	2,329	(純資産の部)	
商標権	213	株主資本	
ソフトウェア	5,456	資本金	100,000
投資その他の資産	148,137	資本剰余金	100,000
会社関係株式	50,000	資本準備金	100,000
長期前払費用	49	利益剰余金	376,241
長期前払費用(税務)	3,199	その他利益剰余金	376,241
敷金及び保証金	47,165	繰越利益剰余金	376,241
繰延税金資産	47,721		
		純資産合計	576,241
資産合計	1,231,611	負債純資産合計	1,231,611

個別注記表

1. 重要な会計方針

- 資産の評価基準及び評価方法
たな卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）
- 固定資産の減価償却の方法
(1)有形固定資産 定額法
(2)無形固定資産 定額法
- 引当金の計上基準
(1)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。
(2)賞与引当金
従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき金額を計上しております。
- 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 表示方法の変更

（『税効果会計に係る会計基準』の一部改正』の適用に伴う変更）
『税効果会計に係る会計基準』の一部改正』（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）を当事業年度より適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示する方法に変更しております。

3. 貸借対照表に関する注記

- 有形固定資産償却累計額 26,169 千円
- 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
短期金銭債権 398,685 千円
短期金銭債務 8,563 千円
- 有形固定資産の減損損失累計額
貸借対照表上、減価償却費累計額に含めて表示しております。

4. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高	
営業取引による取引高	
売上高	67,673 千円
仕入高	70,441 千円
営業取引以外の取引による取引高	
受取高	2,636 千円
支払高	0 千円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済株式の数	
普通株式	4,000 株

6. 関連当事者との取引に関する注記

(単位:千円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	㈱KDDIエボルバ	被所有 直接100%	役員の兼任、 当社業務の提供、 資金の貸借等	(営業取引)			
				派遣売上	67,673	売掛金	9,174
				通信運搬費の支払	2,498	貸付金	389,095
				借料損料の支払	10,542	未払金	8,563
				作業委託費の支払	39,115		
				支払手数料の支払	15,704		
				その他経費の支払	2,579		
				(営業取引以外の取引)			
				受取高	2,636		
				支払高	0		

(注1) 取引条件及び取引条件の決定方針等

親会社への貸付については、市場金利を勘案して決定しております。

価額その他の取引条件は市場実勢を勘案して個別に見積書を提出し価額交渉の上で決定しております。

(注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。

7. 1株あたり情報に関する注記

1株あたり純資産額 144,060 円 28銭
1株あたり当期純利益 27,210 円 88銭

8. その他の注記

記載金額は千円未満を切捨てによって表示しております。