

# 貸借対照表

2021 年 12 月 31 日 現在

沖縄モバイルクリエイト 株式会社

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
<b>【流動資産】</b>	<b>【 25,913 】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 26,537 】</b>
現金及び預金	6,664	買掛金	5,532
原材料	3,929	未払費用	2,136
仕掛品	7,862	関係会社短期借入金	15,000
売掛金	5,087	預り金	1,694
その他	2,377	前受金	1,603
貸倒引当金	△ 7	未払法人税等	180
<b>【固定資産】</b>	<b>【 12,880 】</b>	賞与引当金	382
(有形固定資産)	<b>2,869</b>	その他	8
建物附属設備	872	<b>負債合計</b>	<b>26,537</b>
工具、器具及び備品	1,997	(純資産の部)	
(投資その他の資産)	<b>10,010</b>	<b>【株主資本】</b>	<b>【 12,256 】</b>
投資有価証券	8,500	資本金	<b>20,000</b>
敷金	1,358	利益剰余金	△ 7,743
繰延税金資産	150	その他利益剰余金	△ 7,743
その他	2	繰越利益剰余金	△ 7,743
		<b>純資産合計</b>	<b>12,256</b>
<b>資産合計</b>	<b>38,793</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>38,793</b>

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 【 重要な会計方針 】

### 1. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

全ての有形固定資産は定率法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

工具、器具及び備品	2～10 年
建物附属設備	15 年

#### (2) 無形固定資産

自社利用目的のソフトウェア

社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

### 2. 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 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。

### 3. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

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、税抜方式を採用しております。

## 【 貸借対照表に関する注記 】

### 有形固定資産の減価償却累計額

5,128 千円

## 【 株主資本等変動計算書に関する注記 】

### 発行済株式の種類及び総数

株式の種類	前事業年度末 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
普通株式	400 株	－ 株	－ 株	400 株

## 【 当期純損益金額 】

当期純損失

11,227 千円