

第10期貸借対照表

(平成25年9月30日現在)

株式会社デファクトスタンダード

貸借対照表

(平成 25 年 9 月 30 日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	706,170	流動負債	338,806
現金及び預金	165,238	買掛金	21,545
売掛金	50,015	未払金	104,401
商品	454,893	未払費用	67,371
貯蔵品	2,171	未払法人税等	81,985
前払費用	24,061	前受金	9,038
繰延税金資産	8,988	預り金	4,463
その他	801	短期借入金	50,000
固定資産	91,366	固定負債	27,398
有形固定資産	15,763	預り保証金	45
建物	70,233	資産除去債務	26,125
工具器具備品	21,385	繰延税金負債	1,227
減価償却累計額	▲75,854	負債合計	366,204
無形固定資産	3,374	純資産の部	
ソフトウェア	2,038	株主資本	431,332
ソフトウェア仮勘定	1,336	資本金	89,750
投資その他の資産	72,227	資本剰余金	2,821
繰延税金資産	19,171	その他資本剰余金	2,821
その他	53,056	利益剰余金	338,762
		繰越利益剰余金	338,761
		純資産合計	431,332
資産合計	797,536	負債・純資産合計	797,536

(注) 記載内容には、千円未満を切り捨てて表示しております。

注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 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

商品・・・・・・・・・・個別法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

貯蔵品・・・・・・・・・・最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産

定率法（ただし建物は定額法）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。

建物・・・・・・・・・・3～18年

工具器具備品・・・・・・・・3～5年

また、法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成24年10月1日以後の取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

ロ. 無形固定資産

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用見込可能期間（5年以内）に基づく定額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。

自社利用のソフトウェア・・・・・・・・5年

のれん・・・・・・・・・・5年

(3) 重要なリース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(4) その他計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理・・・・・・・・税抜方式

(5) 会計方針の変更

該当事項はありません。

2. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する債権、債務

未払金 4千円

① 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生 の主な原因別の内訳

繰延税金資産（流動）

①未払事業税（所得割）	3,528千円
②地方法人特別税	2,606千円
③商品評価損	1,142千円
④事業所税否認	1,712千円
小計	8,988千円

繰延税金資産（固定）

0千円

繰延税金資産合計

8,988千円

	前期末適用税率	当期税率	当期末適用税率
法人税率	30.00%	28.05%	25.50%
住民税率	20.70%	20.70%	20.70%
事業税率	5.78%	5.78%	5.78%
法人特別税率	4.29%	4.29%	4.29%
法定実効税率	42.05%	39.43%	39.43%

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

(単位：千円)

属性	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 (注2)	科目	期末残高
親会社	(株)ネットプライ ストットコム	被所有 直接 93.1%	広告取引	広告取引	18	未払金	-
			支払手数料	支払手数料	16	未払金	-
			旅費交通費	旅費交通費	500	未払金	-
			支払利息	支払利息	266	未払費用	-
			役員の兼任				

注1 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して発注先及び価格を決定しております。

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。

(2) 子会社及び関連会社等

特記すべき事項はありません。

(3) 兄弟会社等

(単位：千円)

属性	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 (注 2)	科目	期末残高
親会社の 関係会社	(株)ジョップエア ン	なし	仕入提携等	仕入提携	628	買掛金	-
親会社の 関係会社	(株)もしも	なし	広告取引等	広告取引	55	未払金	4

注1 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して発注先及び価格を決定しております。

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。

(4) 役員及び主要個人株主等

(単位：千円)

属性	氏名	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 (注 2)	科目	期末残高
個人	竹内拓	被所有 直接 3.3%	役員	物品購入	82	売上高	-
〃	尾嶋崇遠	被所有 直接 2.3%	〃	〃	28	〃	-

注1 価格その他の取引条件は、社内規程に基づき決定しております。

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。

6. 1株当たり情報に関する注記

- ① 1株当たりの純資産額 359,743 円 54 銭
- ② 1株当たりの当期純利益 76,118 円 10 銭

7. 後発事象に関する注記

特記すべき事項はありません。

8. 当期純利益金額

91,265 千円

以上