

第 17 期決算公告

2020 年 12 月 16 日

株式会社デファクトスタンダード

貸借対照表

(2020 年 9 月 30 日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	3,963,185	流動負債	1,048,888
現金及び預金	2,383,407	買掛金	27,527
売掛金	189,746	未払金	330,180
商品	1,267,399	未払配当金	238,877
貯蔵品	2,269	未払費用	97,391
前渡金	6,024	未払消費税等	124,066
前払費用	38,211	未払法人税等	18,063
その他	81,725	前受金	39,027
貸倒引当金	△5,600	預り金	173,237
固定資産	435,358	その他	515
有形固定資産	245,983	固定負債	143,812
建物	340,739	資産除去債務	143,812
減価償却累計額	△119,924	負債合計	1,192,701
減損損失累計額	△2,913		
建物(純額)	217,900	(純資産の部)	
工具、器具及び備品	66,741	株主資本	3,205,842
減価償却累計額	△38,403	資本金	100,000
減損損失累計額	△638	資本剰余金	2,037,748
工具、器具及び備品(純額)	27,699	その他資本剰余金	2,037,748
建設仮勘定	383	利益剰余金	1,068,094
無形固定資産	13,273	利益準備金	25,000
ソフトウェア	1,557	その他利益剰余金	1,043,094
ソフトウェア仮勘定	5,950	繰越利益剰余金	1,043,094
のれん	5,429		
商標権	335		
投資その他の資産	176,102		
敷金	80,960		
繰延税金資産	93,151		
その他	1,989	純資産合計	3,205,842
資産合計	4,398,544	負債純資産合計	4,398,544

(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. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品

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）を採用しております。

(2) 貯蔵品

最終仕入原価法（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）を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については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	15年
----	-----

工具、器具及び備品	4～10年
-----------	-------

(2) 無形固定資産（のれんを除く）

定額法によっております。

ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年以内）に基づく定額法を採用しております。

3. 外貨建の資産の本邦通貨への換算基準

外貨建資産は、決算日の為替相場により円換算しております。

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、貸倒懸念債権等特定の債権について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。

5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(2) のれんの償却に関する事項

のれんは5年間で均等償却しております。

2) 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債務	281,957千円
--------	-----------

3) 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

未払賞与	6,282千円
------	---------

商品評価損	36,124 "
-------	----------

未払事業所税	1,303 "
--------	---------

貸倒引当金	1,937 "
-------	---------

ポイント預り金等	6,540 "
----------	---------

資産除去債務	49,759 "
--------	----------

資産調整勘定	17,721 "
--------	----------

繰延税金資産計	118,366千円
---------	-----------

繰延税金負債

減価償却超過額	△17,841千円
---------	-----------

資産除去債務	43,056 "
--------	----------

繰延税金負債計	25,214千円
---------	----------

繰延税金資産の純額	93,151千円
-----------	----------

4) 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	369.55円
--------------	---------

2. 1株当たり当期純利益	8.24円
---------------	-------

5) 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

6) 当期純損益金額

当期純利益	72,566千円
-------	----------