

第37期 決算公告

2021年3月24日

東京都墨田区両国四丁目31番16号
ひがしんみどりビル
ソタシステム株式会社
代表取締役社長 安田 輝雄

貸借対照表

(2020年12月31日現在)

ソタシステム株式会社

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	161,308	流動負債	59,105
現金及び預金	95,346	買掛金	10,723
売掛金	51,877	1年以内返済予定長期借入金	21,480
仕掛品	12,107	未払金	6,580
前払費用	1,155	未払費用	5,077
未収入金	1,103	未払法人税等	434
その他	17	未払消費税等	3,318
貸倒引当金	△301	前受金	2,387
固定資産	27,275	預り金	4,059
有形固定資産	2,650	賞与引当金	5,044
建物	1,541	固定負債	130,219
工具、器具及び備品	1,108	長期借入金	62,290
無形固定資産	4,091	役員退職慰労引当金	4,908
ソフトウェア	3,549	資産除去債務	2,895
ソフトウェア仮勘定	356	長期未払金	60,125
その他	185	負債合計	189,325
投資その他の資産	20,533	純 資 産 の 部	
長期前払費用	15,181	株主資本	△741
繰延税金資産	1,651	資本金	30,000
その他	3,986	利益剰余金	△30,741
貸倒引当金	△286	利益準備金	7,500
		その他利益剰余金	△38,241
		繰越利益剰余金	△38,241
資産合計	188,584	純資産合計	△741
		負債及び純資産合計	188,584

(注) 記載金額は単位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) 資産の評価基準及び評価方法

① たな卸資産

- ・原材料及び仕掛品

総平均法（月別）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）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（リース資産を除く）

定率法を採用しております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については、定額法を採用しております。

② 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、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。

③ リース資産

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 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等を勘案して必要額を、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

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

③ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

当期末までの進捗部分について成果の確実性が認められる受注制作のソフトウェア契約については工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の契約については工事完成基準を適用しております。

(5) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

2. 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

5,003 千円

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当期首株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数
普通株式	600	—	—	600

(2) 配当に関する事項

該当事項はありません。