

# 貸借対照表

2018年8月31日 現在

株式会社 コミクス

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
( 資 産 の 部 )	241,504	( 負 債 の 部 )	128,572
<b>流 動 資 産</b>	<b>152,469</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>75,415</b>
現 金 及 び 預 金	61,613	買 掛 金	30,335
売 掛 金	36,864	短 期 借 入 金	14
貸 倒 引 当 金	△ 190	1 年 内 返 済 長 期 借 入 金	28,368
貯 蔵 品	56	未 払 金	1,814
前 渡 金	1,067	未 払 費 用	1,167
立 替 金	8,276	リ ー ス 債 務 ( 流 )	1,192
前 払 費 用	962	未 払 法 人 税 等	383
短 期 貸 付 金	35,014	未 払 消 費 税 等	3,421
未 収 入 金	7,608	前 受 金	8,031
仮 払 金	1,415	預 り 金	689
貸 倒 引 当 金	△ 217		
<b>固 定 資 産</b>	<b>89,035</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>53,157</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>8,954</b>	長 期 借 入 金	48,885
建 物 附 属 設 備	2,213	リ ー ス 債 務 ( 固 )	4,272
器 具 備 品	998		
一 括 償 却 資 産	775	<b>負 債 合 計</b>	<b>128,572</b>
リ ー ス 資 産	4,968	( 純 資 産 の 部 )	112,932
		<b>株 主 資 本</b>	<b>112,932</b>
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>5,738</b>	資 本 金	70,840
ソ フ ト ウ ェ ア	5,738	資 本 剰 余 金	51,500
		資 本 準 備 金	30,000
<b>投 資 そ の 他 の 資 産</b>	<b>74,343</b>	資 本 金 及 び 準 備 金 減 少 差 益	9,840
関 係 会 社 株 式	60,000	自 己 株 処 分 差 益	11,660
敷 金	2,376	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>4,272</b>
差 入 保 証 金	964	利 益 準 備 金	0
長 期 貸 付 金	5,813	そ の 他 利 益 剰 余 金	4,272
長 期 前 払 費 用	1,961	任 意 積 立 金	0
繰 延 税 金 資 産	3,260	繰 越 利 益 剰 余 金	4,272
貸 倒 引 当 金	△ 31	( うち 当 期 純 損 失 )	△ 10,183
		自 己 株 式	△ 13,680
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>112,932</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>241,504</b>	<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	<b>241,504</b>

## 個別注記表

平成 29 年 9 月 1 日から

平成 30 年 8 月 31 日まで

株式会社 コミクス

### I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. 「中小企業の会計に関する方針」の適用

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しております。

#### 2. 固定資産の減価償却方法

##### (1) 有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物及び平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物  
付属設備については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、一般債権について法定の繰入率あるいは実績繰入率  
により計上しております。

#### 4. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

[当期純損益金額]

当期純損失 10,183 千円