

計 算 書 類

(会社法第435条第2項の規定に基づく計算書類)

第 6 期

2020年7月 1日から
2021年6月30日まで

株式会社スリー S
(被合併会社 サンネクスタリーシング株式会社)

貸借対照表

2021年6月30日 現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
流動資産	4,570,458	流動負債	65,289,170
現金及び預金	2,112,439	短期借入金	40,000,000
売掛金	1,507,905	未払金	5,816,737
貯蔵品	8,711	未払法人税等	362,500
未収入金	240,390	前受収益	19,083,743
前払費用	701,013	その他	26,190
固定資産	11,595,012		
有形固定資産	706,490	負債合計	65,289,170
建物	346,400		
工具器具備品	360,090		
無形固定資産	9,312,730		
顧客関連無形資産	9,312,730		
投資その他の資産	1,575,792		
保証金	1,468,080		
長期前払費用	107,712		
繰延資産	1,211,727		
開業費	1,211,727		
資産合計	17,377,197		
		純資産の部	
		株主資本	△47,911,973
		資本金	37,000,000
		資本剰余金	33,000,000
		利益剰余金	△117,911,973
		繰越利益剰余金	△117,911,973
		(うち当期純損失)	(65,919,440)
		純資産合計	△47,911,973
		負債・純資産合計	17,377,197

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) 資産の評価基準および評価方法

たな卸資産
・貯蔵品等

最終仕入原価法（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）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、建物（建物附属設備を含む）については定額法を採用しております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、支出時に費用処理しております。

② 無形固定資産

顧客関連無形資産

定額法を採用しております。

社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

(3) 繰延資産の処理方法

開業費

5年にわたり均等償却しております。

(4) 消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。