

平成 30 年 2 月 28 日  
 東京都千代田区麴町三丁目 2 番  
 rakumo 株式会社  
 代表取締役社長 御手洗 大祐

**貸借対照表**

(平成 29 年 12 月 31 日現在)

(単位：千円)

| 科 目              | 金 額            | 科 目                    | 金 額             |
|------------------|----------------|------------------------|-----------------|
| <b>(資 産 の 部)</b> |                | <b>(負 債 の 部)</b>       |                 |
| <b>流 動 資 産</b>   | <b>279,097</b> | <b>流 動 負 債</b>         | <b>224,008</b>  |
| 現金及び預金           | 239,246        | 買掛金                    | 11,549          |
| 売掛金              | 15,512         | 一年内返済予定長期借入金           | 30,060          |
| 仕掛品              | 299            | 未払金                    | 13,488          |
| 貯蔵品              | 495            | 未払費用                   | 2,746           |
| 前払費用             | 20,542         | 未払法人税等                 | 270             |
| 未収入金             | 3,000          | 未払消費税等                 | 5,177           |
|                  |                | 繰延税金負債                 | 2,945           |
|                  |                | 前受金                    | 155,337         |
|                  |                | 預り金                    | 2,434           |
| <b>固 定 資 産</b>   | <b>163,851</b> | <b>固 定 負 債</b>         | <b>137,231</b>  |
| <b>有形固定資産</b>    | <b>28,057</b>  | 長期借入金                  | 128,620         |
| 建物附属設備           | 25,998         | 資産除去債務                 | 8,611           |
| 工具器具備品           | 2,059          | <b>負 債 合 計</b>         | <b>361,240</b>  |
| <b>無形固定資産</b>    | <b>111,745</b> | <b>(純 資 産 の 部)</b>     |                 |
| ソフトウェア           | 99,045         | <b>株 主 資 本</b>         | <b>81,708</b>   |
| 商標権              | 62             | 資本金                    | 99,000          |
| ソフトウェア仮勘定        | 12,638         | 資本剰余金                  | 355,530         |
| <b>投資その他の資産</b>  | <b>24,048</b>  | 資本準備金                  | 355,530         |
| 敷金               | 23,918         | <b>利益剰余金</b>           | <b>△372,821</b> |
| 長期前払費用           | 129            | その他利益剰余金               | △372,821        |
|                  |                | 繰越利益剰余金                | △372,821        |
|                  |                | <b>純 資 産 合 計</b>       | <b>81,708</b>   |
| <b>資 産 合 計</b>   | <b>442,948</b> | <b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b> | <b>442,948</b>  |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 注記表

### 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  
仕掛品、貯蔵品 個別法による原価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。(但し、平成 28 年 4 月 1 日以降取得した建物附属設備については定額法)  
(主な耐用年数)  
器具備品 4～5 年  
建物附属設備 15 年
- (2) 無形固定資産 定額法を採用しております。  
(主な耐用年数)  
自社利用のソフトウェア 3年～5 年  
商標権 10 年
- (3) 長期前払費用 均等償却によっております。
3. その他計算書類作成のための基本となる事項  
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。

### 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 3,385 千円

### 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の数

|         |          |
|---------|----------|
| 普通株式    | 17,670 株 |
| A 種優先株式 | 29,445 株 |