

# 決算報告書

(第9期)

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

株式会社ディスク・ロード

# 貸借対照表

平成30年 3月31日 現在

株式会社ディスク・ロード

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	113,194,828	<b>【流動負債】</b>	57,993,170
現金及び預金	4,201,816	買掛金	6,548,693
売掛金	20,628,662	短期借入金	46,000,000
商品	4,212,414	未払金	3,457,864
製品	8,462,641	未払費用	139,206
前渡金	75,265,995	未払法人税等	318,400
立替金	143,959	未払消費税等	610,000
前払費用	218,160	預り金	36,041
未収入金	103,167	仮受金	12,960
未収還付法人税等	14	賞与引当金	870,006
貸倒引当金	-42,000	<b>【固定負債】</b>	66,000,000
<b>【固定資産】</b>	32,269,375	長期借入金	66,000,000
<b>【有形固定資産】</b>	1,200,000	<b>負債の部合計</b>	123,993,170
工具器具備品	1,200,000	<b>純 資 産 の 部</b>	
<b>【無形固定資産】</b>	1,671,764	<b>【株主資本】</b>	21,471,033
ソフトウェア	1,477,500	資本金	10,000,000
版権	194,264	資本剰余金	8,549,402
<b>【投資その他の資産】</b>	29,397,611	資本準備金	2,500,000
版権	29,397,611	その他資本剰余金	6,049,402
		利益剰余金	2,921,631
		その他利益剰余金	2,921,631
		繰越利益剰余金	2,921,631
		<b>純資産の部合計</b>	21,471,033
<b>資産の部合計</b>	145,464,203	<b>負債及び純資産合計</b>	145,464,203

# 損 益 計 算 書

自 平成29年 4月 1日  
至 平成30年 3月31日

株式会社ディスク・ロード

(単位： 円)

科 目	金 額	
<b>【売上高】</b>		
売 上 高	113,060,510	
出 資 収 入	2,040,927	
売 上 高 合 計		115,101,437
<b>【売上原価】</b>		
期 首 商 品 棚 卸 高	8,405,771	
制 作 原 価	69,667,769	
版 権 償 却 費	16,421,791	
出 資 原 価	700,083	
合 計	95,195,414	
期 末 商 品 棚 卸 高	4,212,414	
期 末 仕 掛 品 棚 卸 高	-5,399	
期 末 製 品 棚 卸 高	8,462,641	
商 品 売 上 原 価		82,525,758
売 上 原 価		82,525,758
売 上 総 利 益 金 額		32,575,679
<b>【販売費及び一般管理費】</b>		
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計		31,851,853
営 業 利 益 金 額		723,826
<b>【営業外収益】</b>		
受 取 利 息	97	
雑 収 入	2,575	
営 業 外 収 益 合 計		2,672
<b>【営業外費用】</b>		
支 払 利 息	709,690	
営 業 外 費 用 合 計		709,690
経 常 利 益 金 額		16,808
税 引 前 当 期 純 利 益 金 額		16,808
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税		290,000
過 年 度 法 人 税 等		110,000
当 期 純 損 失 金 額		383,192

## 販売費及び一般管理費内訳書

自 平成29年 4月 1日  
至 平成30年 3月31日

株式会社ディスク・ロード

(単位： 円)

科 目	金 額
役 員 報 酬	7,335,000
給 料 手 当	3,459,223
雑 給	42,000
賞 与	-1,562,517
法 定 福 利 費	1,577,278
福 利 厚 生 費	159,859
退 職 給 付 費 用	936,075
荷 造 発 送 費	575,391
広 告 宣 伝 費	392,137
接 待 交 際 費	101,674
会 議 費	79,550
旅 費 交 通 費	53,472
通 勤 費	495,661
通 信 費	674,440
販 売 促 進 費	1,812,028
保 管 管 理 費	695,363
消 耗 品 費	288,441
事 務 用 消 耗 品 費	125,004
水 道 光 熱 費	88,325
清 掃 費	25,704
新 聞 図 書 費	174,420
支 払 手 数 料	1,686,100
地 代 家 賃	2,424,000
リ ー ス 料	270,126
支 払 保 険 料	2,330
租 税 公 課	127,100
減 価 償 却 費	800,000
ソ フ ト ウ ェ ア 償 却 費	1,260,000
貸 倒 損 失	27,410
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	10,000
業 務 委 託 手 数 料	2,510,000
賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,616,259
保 守 費	3,590,000
販売費及び一般管理費合計	31,851,853

# 株主資本等変動計算書

株式会社ディスク・ロード

自 2017年 4月 1日

至 2018年 3月 31日

(単位:円)

	株主資本							純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		株主資本 合計	
		資本 準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計		
当期首残高	10,000,000	2,500,000	6,049,402	8,549,402	3,304,823	3,304,823	21,854,225	21,854,225
事業年度中の 変動額								
当期純利益				0	△ 383,192	△ 383,192	△ 383,192	△ 383,192
事業年度中の 変動額合計	0	0	0	0	△ 383,192	△ 383,192	△ 383,192	△ 383,192
当期末残高	10,000,000	2,500,000	6,049,402	8,549,402	2,921,631	2,921,631	21,471,033	21,471,033

## 個 別 注 記 表

株式会社ディスク・ロード

自 2017年4月1日

至 2018年3月31日

この計算書類は、中小企業の会計に関する基本要領に基づいて作成しています。

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び製品・・・移動平均法による低価法を採用しております。

仕掛品・・・個別法を採用しております。

#### (2) 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、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率によるほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しております。

賞与引当金・・・従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額に基づき、当事業年度の負担額を計上しております。

#### (3) 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。

②無形固定資産・・・自社利用のソフトウェアについて、社内における見込利用可能期間（5年以内）に基づく定額法を採用しております。

#### (4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

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 2,306 千円

有形固定資産の減損損失累計額 626 千円

### 3. 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 43,880 株

### 4. 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額 489 円 31 銭

一株当たり当期純損失 ▲8 円 73 銭