

2021年6月18日

第15期 決算公告

埼玉県さいたま市浦和区針ヶ谷四丁目2番11号

AGSシステムアドバイザー株式会社

代表取締役社長 中西 弘幸

貸借対照表

(2021年3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	63,996	流動負債	28,404
現金及び預金	38,067	買掛金	4,070
売掛金	24,805	未払金	5,619
仕掛品	447	未払費用	10,535
前払費用	676	未払消費税	4,684
		未払法人税等	2,671
		未払事業所税	201
		預り金	622
固定資産	7,448	固定負債	352
有形固定資産	554	退職給付引当金	352
器具備品	554	負債合計	28,757
無形固定資産	0	純資産の部	
ソフトウェア	0	株主資本	42,688
投資その他の資産	6,894	資本金	30,000
差入保証金	2,316	利益剰余金	12,688
長期前払費用	151	利益準備金	7,500
繰延税金資産	4,426	繰越利益剰余金	5,188
		(うち当期純利益)	(2,561)
		純資産合計	42,688
資産合計	71,445	負債及び純資産合計	71,445

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産 定率法

(2) 無形固定資産 定額法

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）に基づく定額法によっております。

2. 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

従業員に対する退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

過去勤務費用は、発生時の事業年度に一括して費用処理しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した金額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

3. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。