

貸借対照表

令和02年06月30日 現在

ツクリンク株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	101,068,452	【流動負債】	28,917,752
現金及び預金	73,404,735	短期借入金	3,690,000
売掛金	835,572	未払金	5,767,813
前払費用	2,564,045	未払費用	5,825,004
預け金	24,264,100	前受金	2,137,416
【固定資産】	4,981,121	預り金	2,531,119
有形固定資産	2,193,621	未払消費税等	4,528,200
建物附属設備	1,206,281	未払法人税等	2,788,200
工具器具備品	987,340	保証金・敷金	1,650,000
投資その他の資産	2,787,500	【固定負債】	11,760,000
出資金	250,000	長期借入金	11,760,000
敷金	2,337,500	負債の部合計	40,677,752
差入保証金	200,000	純資産の部	
		科目	金額
		【株主資本】	65,371,821
		資本金	172,559,357
		資本剰余金	172,319,357
		資本準備金	172,319,357
		利益剰余金	△ 279,506,893
		その他利益剰余金	△ 279,506,893
		繰越利益剰余金	△ 279,506,893
		(うち当期純損失)	△ 75,152,796
		純資産の部合計	65,371,821
資産の部合計	106,049,573	負債・純資産の部合計	106,049,573

## 個別注記表

自 令和01年07月01日

至 令和02年06月30日

ツクリンク株式会社

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

1有価証券の評価基準及び評価方法

ア 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。)

イ 時価のないもの

移動平均法による原価法によっています。

(2)固定資産の減価償却の方法

1有形固定資産

定率法及び定額法を採用しています。

2無形固定資産

定額法を採用しています。

(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人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

(4)その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

1消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかか  
る方法に準じた会計処理によっています。

以上