

## 第38期 決算公告

2022年3月24日

東京都墨田区両国四丁目31番16号  
ひがしんみどりビル  
ソタシステム株式会社  
代表取締役社長 津川 直樹

### 貸借対照表

(2021年12月31日現在)

ソタシステム株式会社

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
<b>流動資産</b>	<b>161,897</b>	<b>流動負債</b>	<b>67,077</b>
現金及び預金	115,278	買掛金	2,103
売掛金	37,845	1年以内返済予定長期借入金	21,480
仕掛品	6,302	未払金	8,394
前払費用	1,522	未払費用	5,480
未収入金	1,107	未払法人税等	9,798
その他	54	未払消費税等	8,104
貸倒引当金	△213	前受金	2,090
<b>固定資産</b>	<b>31,254</b>	預り金	4,288
<b>有形固定資産</b>	<b>1,969</b>	賞与引当金	5,338
建物	1,380	<b>固定負債</b>	<b>110,306</b>
工具、器具及び備品	589	長期借入金	40,810
<b>無形固定資産</b>	<b>3,584</b>	役員退職慰労引当金	6,693
ソフトウェア	3,398	資産除去債務	2,953
その他	185	長期未払金	59,848
<b>投資その他の資産</b>	<b>25,701</b>	<b>負債合計</b>	<b>177,384</b>
長期前払費用	18,976	<b>純 資 産 の 部</b>	
繰延税金資産	3,229	<b>株主資本</b>	<b>15,768</b>
その他	3,781	<b>資本金</b>	<b>30,000</b>
貸倒引当金	△286	<b>利益剰余金</b>	<b>△14,231</b>
		利益準備金	7,500
		その他利益剰余金	△21,731
		繰越利益剰余金	△21,731
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>15,768</b>
<b>資産合計</b>	<b>193,152</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>193,152</b>

(注) 記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。

# 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) 資産の評価基準及び評価方法

#### ① たな卸資産

- ・原材料及び仕掛品

総平均法（月別）による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）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（リース資産を除く）

定率法を採用しております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については、定額法を採用しております。

#### ② 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

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）に基づく定額法を採用しております。

#### ③ リース資産

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### (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、一般債権については貸倒実績等を勘案して必要額を、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### ② 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

#### ③ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、規程に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

### (4) 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

5,684千円

### 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当期首株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数
普通株式	600	—	—	600

(2) 配当に関する事項

該当事項はありません。