

# 貸借対照表

( 2021年3月31日現在 )

株式会社アクセス国際ネットワーク

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
I. 流 動 資 産		I. 流 動 負 債	
現 金 預 金	2,515,630	営 業 未 払 金	136,674
営 業 未 収 入 金	147,338	未 払 金	18,326
貯 蔵 品	419	未 払 費 用	947,358
前 払 費 用	146,527	未 払 法 人 税 等	530
未 収 入 金	89,866	契 約 負 債	1,026
未 収 収 益	1,194	資 産 除 去 債 務	34,157
そ の 他	42	そ の 他	687
貸 倒 引 当 金	△ 188		
小 計	2,900,830	小 計	1,138,760
II. 固 定 資 産		負 債 合 計	1,138,760
(有 形 固 定 資 産)	0	<b>純 資 産 の 部</b>	
建 物	0	株 主 資 本	1,762,561
工 具 器 具 備 品	0	資 本 金	100,000
(無 形 固 定 資 産)	2	資 本 剰 余 金	600,000
ソ フ ト ウ ェ ア	2	そ の 他 資 本 剰 余 金	600,000
そ の 他	0	利 益 剰 余 金	1,062,561
(投 資 そ の 他 の 資 産)	489	利 益 準 備 金	175,000
差 入 敷 金 保 証 金	489	そ の 他 利 益 剰 余 金	887,561
長 期 前 払 費 用	0	別 途 積 立 金	900,000
		繰 越 利 益 剰 余 金	△ 12,438
小 計	491	純 資 産 合 計	1,762,561
資 産 合 計	2,901,322	負 債 ・ 純 資 産 合 計	2,901,322

# 個別注記表

## 1. 重要な会計方針に係わる事項に関する注記

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券で時価のないものについて総平均法による原価法を採用しています。

### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品について先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定）を採用しています。

### (3) 固定資産の減価償却方法

#### ①有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しています（但し、1998年4月1日以後、取得した建物（附属設備を除く）及び、2016年4月1日以後、取得した建物附属設備については定額法）。なお、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しています。

#### ②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しています。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います。

#### 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については、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います。

### (4) 引当金の計上基準

#### 貸倒引当金

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の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います。

### (5) 収益の計上基準

当社は、主に情報処理及び情報提供サービス業を営んでおり、役務提供完了の時点で収益を認識しています。

### (6) 連結納税制度の適用

日本航空株式会社を連結納税親会社として連結納税制度を適用しています。

### (7) 貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書の記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

## 2. 会計方針の変更に関する注記

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日）及び  
「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日）を  
当事業年度の期首より適用しています。この変更による影響額はありません。  
また、前事業年度までの「前受金」を当事業年度より「契約負債」として表示しています。

## 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の総数に関する事項 (単位：株)

株式の種類	当期首の株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末の株式数
普通株式	14,000	—	—	14,000

(2) 剰余金の配当に関する事項

### ①配当金支払額

決議	株式の種類	配当財産の種類	配当の原資	配当財産の帳簿価額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年6月26日 定時株主総会	普通株式	株式会社ジャ ルパック 普通株式	利益剰余金	2,160	154.29	2020年3月31日	2020年6月27日