

## 第 8 期 決 算 公 告

平成 23 年 3 月 30 日  
東京都新宿区西新宿七丁目 20 番 1 号  
ジェイ・リスティング株式会社  
代表取締役 窪島 剣璽

### 貸 借 対 照 表 (平成 22 年 12 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
<b>流動資産</b>	215,256	<b>流動負債</b>	72,428
現金及び預金	158,673	未払金	57,492
売掛金	39,920	未払費用	6,085
未収入金	12,122	未払法人税等	821
前払費用	1,627	未払消費税等	1,989
貯蔵品	15	前受金	2,785
繰延税金資産	3,391	預り金	20
貸倒引当金	△ 494	賞与引当金	3,233
<b>固定資産</b>	44,715	<b>負債合計</b>	72,428
<b>有形固定資産</b>	1,083	<b>純資産の部</b>	
工具器具及び備品	1,083	<b>株主資本</b>	187,543
<b>無形固定資産</b>	37,731	資本金	65,000
ソフトウェア	2,554	資本剰余金	50,000
のれん	35,177	資本準備金	50,000
<b>投資その他の資産</b>	5,901	<b>利益剰余金</b>	72,543
破産更生債権等	188	その他利益剰余金	72,543
繰延税金資産	5,873	繰越利益剰余金	72,543
その他	27	(うち当期純損失)	( 8,247)
貸倒引当金	△ 188	<b>純資産合計</b>	187,543
<b>資産合計</b>	259,972	<b>負債及び純資産合計</b>	259,972

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個 別 注 記 表

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

① 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法に基づく原価法によっております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法によっております。

工具器具及び備品 3～5年

#### (2) 無形固定資産

定額法によっております。

ソフトウェア 5年

のれん 5年

### 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て、一般債権については貸倒実績率により、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給対象期間を基礎に当事業年度の負担に属する支給見込額を計上しております。

### 4. 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

税抜方式によっております。