

第 27 期 決算公告

自 2022 年 6 月 1 日
至 2023 年 5 月 31 日

株式会社アイネット

貸借対照表

(2023年5月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	674,050,136	流 動 負 債	411,090,886
現金及び預金	446,704,746	買掛金	163,935,104
売掛金	209,914,033	一年以内返済関係会社長期借入金	71,572,501
貯蔵品	338,340	未払費用	64,781,148
前払費用	14,195,571	未払法人税等	7,013,800
短期貸付金	1,222,471	未払消費税等	14,702,000
未収入金	1,620	預り金	11,041,086
立替金	213,348	前受収益	636,160
証券会社預け金	1,460,007	賞与引当金	77,409,087
固 定 資 産	164,857,136	固 定 負 債	104,367,877
有形固定資産	40,768,328	関係会社長期借入金	104,367,877
建物	45,983,190		
建物附属設備	21,452,488		
工具器具備品	9,262,185		
土地	5,405,386		
減価償却累計額	△41,334,921	負 債 合 計	515,458,763
無 形 固 定 資 産	224,952	純 資 産 の 部	
電話加入権	224,952	株 主 資 本	311,015,502
投 資 そ の 他 の 資 産	123,863,856	資本金	49,000,000
投資有価証券	28,952,352	資本剰余金	14,870,160
出資金	110,100	資本準備金	14,870,160
保険積立金	2,381,408	利益剰余金	247,145,342
長期貸付金	9,298,359	利益準備金	3,591,000
長期前払費用	964,040	その他利益剰余金	243,554,342
リゾートクラブ会員権	18,775,000	別途積立金	62,000,000
繰延税金資産	30,515,432	繰越利益剰余金	181,554,342
敷金	30,411,536	評価・換算差額等	12,433,007
差入保証金	2,455,629	その他有価証券評価差額金	12,433,007
資 産 合 計	838,907,272	純 資 産 合 計	323,448,509
		負 債 純 資 産 合 計	838,907,272

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

その他有価証券

市場価格のない株式等 時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理
以外のもの し、売却原価は移動平均法により算定）

市場価格のない株式等 移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法）

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法（ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物付属設備は定額法）を採用しております。

3. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

4. 収益の計上基準

当社は、ソフトウェアの受託開発及び運用保守サービスを主たる事業としております。

ソフトウェアの受託開発に関しては、一定の期間にわたり履行義務が充足されるものと判断しており、履行義務の充足に係る進捗度に基づき収益を認識しております。

また、運用保守サービス業務に関しては、顧客との契約期間におけるサービス提供を通じて一定の期間にわたり履行義務を充足することから、契約期間にわたりサービスの提供に応じて収益を認識しております。

(当期純利益額)

48,026,823円