

決算報告書

第13期

自 2019年4月1日
至 2020年3月31日

パーソルメディアスイッチ株式会社

貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	297,375	流動負債	158,265
現金及び預金	16,169	未払金	56,447
売掛金	78,578	未払費用	6,951
前払費用	5,496	未払法人税等	25,542
短期貸付金	197,130	未払消費税等	22,017
固定資産	44,877	預り金	2,160
有形固定資産	493	賞与引当金	45,147
工具器具備品	493	負債合計	158,265
無形固定資産	15,287	(純資産の部)	
ソフトウェア	15,287	株主資本	183,987
投資その他の資産	29,096	資本金	50,000
長期繰延税金資産	28,976	資本剰余金	50,000
差入保証金	120	資本準備金	50,000
		利益剰余金	83,987
		その他利益剰余金	83,987
		繰越利益剰余金	83,987
		純資産合計	183,987
資産合計	342,252	負債・純資産合計	342,252

損益計算書

(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位:千円)

科 目	金 額	
売上高		738,712
売上原価		565,808
売上総利益		172,904
販売費及び一般管理費		122,262
営業利益		50,641
営業外収益		
受取利息	585	585
営業外費用		
支払利息	205	
雑損失	151	356
経常利益		50,870
税引前当期純利益		50,870
法人税・住民税・事業税	34,979	
法人税等調整額	△ 18,163	16,816
当期純利益		34,054

株主資本等変動計算書

(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本									
	資本金	資本準備金			利益剰余金				自己株式	株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
						別途積立金	繰越利益剰余金			
2019年4月1日残高	50,000	50,000		50,000			60,425	60,425		160,425
会計方針の変更による累積的影響額				—				—		—
遡及処理後当期首残高	50,000	50,000	—	50,000	—	—	60,425	60,425	—	160,425
事業年度中の変動額										
合併による増加				—				—		—
新株の発行				—				—		—
剰余金の配当				—			△ 10,492	△ 10,492		△ 10,492
当期純利益				—			34,054	34,054		34,054
自己株式の取得				—				—		—
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額										
事業年度中の変動額合計	—	—	—	—	—	—	23,562	23,562	—	23,562
2020年3月31日残高	50,000	50,000	—	50,000	—	—	83,987	83,987	—	183,987

	株主資本		純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
2019年4月1日残高		—	160,425
事業年度中の変動額			
合併による増加		—	—
新株の発行		—	—
剰余金の配当		—	△ 10,492
当期純利益		—	34,054
自己株式の取得		—	—
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額		—	—
事業年度中の変動額合計	—	—	23,562
2020年3月31日残高	—	—	183,987

個別注記表

パーソルメディアスイッチ株式会社

自 2019年4月1日
至 2020年3月31日

1、重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産

定率法を採用しております。
ただし平成31年4月1日以降に取得した
工具器具備品については定額法を採用しております。

主要な耐用年数

工具器具備品 4～5年

無形固定資産

定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。
自社利用のソフトウェア 5年

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担分を計上しています。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2、株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数

普通株式数

2,000 株

(2) 配当に関する事項

①当期中に行った剰余金の配当

令和元年6月25日の定時株主総会において、次のとおり決議されました。

配当金の総額

10,492,107 円

1株当たり配当額

5,246 円

基準日

平成31年3月31日

効力発生日

令和元年6月29日

②当期末日後に行う剰余金の配当

令和2年6月24日開催予定の第13期株主総会において付議する配当

配当金の総額

34,054,430 円

1株当たり配当額

17,027 円

基準日

令和2年3月31日

効力発生日

令和2年6月26日

3、その他

該当事項はありません。

附属明細書（計算書類関係）

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

(単位：千円)

区分	資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	期末減価償却 累計額又は 償却累計額	当期償却額	差引期末 帳簿価額
有形 固定 資産	工具器具備品	2,608	504	-	3,112	2,619	10	493
	計	2,608	504	-	3,112	2,619	10	493
無形 固定 資産	ソフトウェア	-	16,452	-	16,452	1,164	1,164	15,288
	ソフトウェア仮 勘定	-	16,452	16,452	-	-	-	-
	計	-	32,904	16,452	16,452	1,164	1,164	15,288

(注) 1. ソフトウェア増加額(16,452千円)の主な内容は、次の通りであります。
校閲管理システム 10,500千円

2. 引当金の明細

(単位：千円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	24,648	91,443	70,944	-	45,147

3. 販売費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

科 目	金 額	摘 要
給 与 手 当	39,638	
賞 与	7,018	
賞与引当金繰入額	5,007	
法 定 福 利 費	4,969	
福 利 厚 生 費	778	
業 務 委 託 費	20,849	
地 代 家 賃	16,873	
租 税 公 課	71	
従 業 員 募 集 採 用 費	4,543	
保 守 修 繕 費	383	
資 産 賃 借 料	685	
減 価 償 却 費	1,174	
消 耗 品 費	4,980	
通 信 費	2,350	
旅 費 交 通 費	263	
通 勤 交 通 費	1,041	
光 熱 費	1,265	
社 員 研 修 費	19	
接 待 交 際 費	676	
支 払 手 数 料	7,064	
そ の 他	2,604	
合 計	122,262	