

貸借対照表

2024年09月30日 現在

株式会社ウェブライフ

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	1,200,476,954	【流動負債】	355,427,596
現金及び預金	955,332,578	未払金	106,684,591
売掛金	164,497,716	未払費用	9,191,296
仕掛品	351,348	未払法人税等	5,901,800
貯蔵品	468,026	未払消費税等	14,770,100
前渡金	11,331,460	預り金	6,397,311
立替金	14,468	前受収益	118,541,428
前払費用	4,615,350	仮受金	1,537,884
繰延税金資産(流)	55,129,153	賞与引当金	23,535,186
未収入金	3,287,130	一年以内返済長期借入金	68,868,000
仮払金	53,237	【固定負債】	200,944,000
預け金	5,396,488	長期借入金	200,944,000
【固定資産】	238,039,985	負債の部合計	556,371,596
有形固定資産	22,006,784	純資産の部	
建物	3,050,200	【株主資本】	882,145,343
車両運搬具	2,237,484	資本金	164,000,000
工具器具備品	16,719,100	資本剰余金	717,279,534
無形固定資産	209,451,606	資本準備金	114,000,000
ソフトウェア	134,246,072	その他資本剰余金	603,279,534
ソフトウェア仮勘定	75,205,534	利益剰余金	865,809
投資その他の資産	6,581,595	その他利益剰余金	865,809
関係会社株式	1,000,000	繰越利益剰余金	865,809
出資金	100,000		
敷金	2,559,600	純資産の部合計	882,145,343
差入保証金	100,000		
長期前払費用	242,025		
繰延税金資産(固)	2,524,100		
預託金	55,870		
貸倒引当金(投)	-5,280,000		
貸倒懸念債権	5,280,000		
資産の部合計	1,438,516,939	負債及び純資産の部合計	1,438,516,939

個別注記表

2023年10月01日 ~ 2024年09月30日

株式会社ウェブライフ

I. 重要な会計方針に関する注記事項

1 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸方法 実地棚卸
評価基準 移動平均法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く。）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法）を採用しております。

主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 10年～15年
車両運搬具 2年～6年
工具器具備品 2年～8年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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
販売用のソフトウェア 1～3年

3 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。

(2) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、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。

4 重要な収益及び費用の計上基準

消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

II. 貸借対照表に関する注記事項

1 資産に係る減価償却累計額

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 97,259,838円

III. 株主資本等変動計算書に関する注記事項

発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式 普通株式	前事業年度末株式数	2,142,000株
	当事業年度増加株式数	100,000株
	当事業年度減少株式数	0株
	当事業年度末株式数	2,242,000株
合計	前事業年度末株式数	2,142,000株
	当事業年度増加株式数	100,000株
	当事業年度減少株式数	0株
	当事業年度末株式数	2,242,000株

個別注記表

2023年10月01日 ~ 2024年09月30日

株式会社ウェブライフ

IV. 税効果会計に関する注記事項

1 繰延税金資産の発生 of 主な原因別の内訳

繰延税金資産（流動）

賞与引当金	7,206,474円
未払費用	1,071,266円
前受収益	36,297,385円
未払事業税	1,513,026円
貸倒引当金	1,616,736円
繰越欠損金	7,424,266円

繰延税金資産計 55,129,153円

繰延税金資産（固定）

減価償却超過額	1,458,070円
一括償却資産償却超過額	1,066,030円

繰延税金資産計 2,524,100円

V. 1 株当たり情報に関する注記事項

1 1株当たり純資産額	393円46銭
2 1株当たり当期純損失金額（△）	△16円29銭