

第14期決算公告

平成25年6月1日

東京都豊島区東池袋 1丁目34番5号
株式会社フェス
代表取締役社長 水上 龍太郎

貸借対照表

(平成25年3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 |
| 流動資産 | 1,238,279 | 流動負債 | 378,696 |
| 現金及び預金 | 62,344 | 買掛金 | 42,970 |
| 売掛金 | 442,931 | 未払金 | 4,282 |
| 前払費用 | 7,516 | 未払法人税等 | 42,000 |
| 預け金 | 677,735 | 未払消費税等 | 16,973 |
| 繰延税金資産 | 46,552 | 未払費用 | 142,154 |
| 未収入金 | 1,198 | 賞与引当金 | 90,926 |
| | | その他流動負債 | 39,388 |
| | | 固定負債 | 17,244 |
| 固定資産 | 24,148 | 退職給付引当金 | 17,244 |
| 有形固定資産 | 3,479 | 負債合計 | 395,940 |
| 建物附属設備 | 2,957 | 純資産の部 | |
| 工具、器具及び備品 | 522 | 株主資本 | 866,486 |
| 無形固定資産 | 630 | 資本金 | 60,000 |
| ソフトウェア | 630 | 資本剰余金 | 60,000 |
| 電話加入権 | 0 | その他資本剰余金 | 60,000 |
| 投資その他の資産 | 20,038 | 利益剰余金 | 746,486 |
| 敷金 | 11,642 | 利益準備金 | 15,000 |
| 長期前払費用 | 565 | その他利益剰余金 | 731,486 |
| 繰延税金資産 | 7,829 | 別途積立金 | 430,000 |
| | | 繰越利益剰余金 | 301,486 |
| | | (当期純利益) | (124,835) |
| | | 純資産合計 | 866,486 |
| 資産合計 | 1,262,427 | 負債・純資産合計 | 1,262,427 |

※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

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 固定資産の減価償却方法

- ①有形固定資産 定額法を採用しております。
従来、当社は有形固定資産の減価償却方法について定率法を採用して
おりましたが、当期より定額法に変更しております。
- ②無形固定資産 自社利用目的のソフトウェアは、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おります。

(2) 引当金の計算基準

- ①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
等により、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。
- ②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の負担
額を計上しております。
- ③退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務
及び年金資産の見込額に基づき計上しております。過去勤務債務はその
発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)によ
る定額法により、それぞれ発生年度から費用処理しております。数理
計算上の差異はその発生時の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10
年)による定額法によりそれぞれ発生年度の翌事業年度から費用処理
しております。

(3) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税の会計処理 税抜方式を採用しております

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当社の発行株式の総数 普通株式 1,200株

(2) 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

平成24年5月31日開催の第13期定時株主総会決議による配当に関する事項

- ・ 配当金の総額 28,440千円
- ・ 1株当たり配当金額 23,700円
- ・ 基準日 平成24年3月31日
- ・ 効力発生日 平成24年6月1日

(3) 当会計年度後の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

平成25年5月31日開催の第14期定時株主総会決議による配当に関する事項

- ・ 配当金の総額 37,440千円
- ・ 1株当たり配当金額 31,200円
- ・ 基準日 平成25年3月31日
- ・ 効力発生日 平成25年6月3日