

第12期定時株主総会招集ご通知に際しての インターネット開示事項

計算書類の個別注記表

(2018年1月1日から2018年12月31日まで)

アジャイルメディア・ネットワーク株式会社

個別注記表につきましては、法令及び当社定款第18条の規定に基づき、インターネット上の当社ウェブサイト (<https://agilemedia.jp/>) に掲載することにより株主の皆様提供しております。

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

関係会社株式……………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（リース資産を除く）…定率法

ただし、2016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。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 15年

工具、器具及び備品 3～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）…定額法

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金……………債権の貸倒れ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. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の処理方法 ……税抜方式によっております。

貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 5,697千円

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度末の発行済株式の種類及び総数
普通株式 2,059,680株
2. 当事業年度末における自己株式の種類及び株式数
該当事項はありません。
3. 当事業年度末の新株予約権（権利行使期間の初日が到来していないものを除く）の目的となる株式の種類及び数
普通株式 150,000株

税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因別内訳

（繰延税金資産）

未払事業税	1,673千円
減価償却	734 "
繰越欠損金	25,302 "
その他	878 "
繰延税金資産小計	<hr/> 28,588千円
評価性引当額	<hr/> △1,248 "
繰延税金資産合計	<hr/> 27,339千円

金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、設備投資資金及び短期的な運転資金を、自己資金にて賄っており、また、一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用しております。

また、デリバティブ取引は行っておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、敷金及び保証金は本社オフィス等の賃貸借契約に伴うものであり、差入先の信用リスクに晒されております。

営業債務である買掛金、未払金はそのほとんどが2ヶ月以内の支払期日であります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2018年12月31日（当期の決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	279,534	279,534	—
(2) 電子記録債権	23,426	23,426	—
(3) 売掛金	188,050	188,050	—
(4) 敷金及び保証金	30,053	26,833	△3,219
資産計	521,064	517,844	△3,219
(1) 買掛金	19,326	19,326	—
(2) 未払金	5,909	5,909	—
(3) 未払法人税等	12,538	12,538	—
(4) 未払消費税等	9,851	9,851	—
負債計	47,626	47,626	—

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法

資 産

(1) 現金及び預金、(2) 電子記録債権、(3) 売掛金

これらはすべて短期で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4) 敷金及び保証金

敷金及び保証金の時価については、差入先ごとに返還予定時期を見積もり、その将来キャッシュ・フローを国債の利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

負債

(1) 買掛金、(2) 未払金、(3) 未払法人税等、(4) 未払消費税等

これらはすべて短期で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

区分	貸借対照表計上額（千円）
関係会社株式	38,653

1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 340円 12銭

1株当たり当期純利益 40円 74銭

(注) 当社は2018年9月1日付で普通株式1株につき3株の株式分割を行っております。当事業年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり純資産及び1株当たり当期純利益を算定しております。