

**貸借対照表**  
(2024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)	
<b>流動資産</b>	<b>1,735,805</b>	<b>流動負債</b>	<b>124,673</b>
現金及び預金	799,014	買掛金	18,795
売掛金	200,875	未払金	81,530
未収還付法人税等	1,682	未払費用	3,892
棚卸資産	110,119	未払消費税等	2,070
未収収益	707	預り金	611
短期貸付金	600,000	賞与引当金	14,973
前払費用	2,527	仮受金	2,800
その他の金	44,105		
貸倒引当金	△ 23,226		
<b>固定資産</b>	<b>1,446,206</b>	<b>固定負債</b>	<b>8,828</b>
有形固定資産	671	繰延税金負債	8,828
工具器具備品	671	負債合計	133,502
無形固定資産	56,058		0
ソフトウェア	56,058	(純資産の部)	0
投資その他の資産	1,389,477	<b>株主資本</b>	<b>2,817,886</b>
投資有価証券	1,348,691	資本金	10,000
長期前払費用	4,141	資本剰余金	4,990,000
差入保証金	8,288	その他資本剰余金	4,990,000
その他投資	28,356	利益剰余金	△ 2,182,113
		その他利益剰余金	△ 2,182,113
		繰越利益剰余金	△ 2,182,113
		<b>評価・換算差額</b>	<b>230,622</b>
		その他有価証券評価差額金	230,622
		<b>純資産合計</b>	<b>3,048,509</b>
<b>資産合計</b>	<b>3,182,011</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>3,182,011</b>

(注) 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

2023年4月1日から

2024年3月31日まで

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### (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以外のもの

時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）によっております。

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法によっております。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…… 定率法によっております。

無形固定資産…… 定額法によっております。

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

### (3) 引当金の計上基準

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。

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事業年度に負担すべき金額を計上しております。

## 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の種類及び株式数

普通株式

100,000株

## 3. その他の注記

### (1) 有形固定資産の減価償却累計額に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

2,862千円

### (2) 「契約資産」「契約負債」に関する「顧客との契約から生じた債権」に関する注記

顧客との契約から生じた債権（注）

200,875千円

（注）顧客との契約から生じた債権は、貸借対照表のうち「売掛金」に含まれております。