

# 貸借対照表

令和 4 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
<b>【流動資産】</b>	<b>【 50,532 】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 68,251 】</b>
売掛金	20,093	前受金	2,059
前渡金	43	未払金	51,984
立替金	52	未払法人税等	5
未収入金	28,727	未払費用	9,742
未収還付消費税等	1,614	賞与引当金	3,950
<b>【固定資産】</b>	<b>【 2,873 】</b>	預り金	508
(無形固定資産)	( 2,873 )	負債合計	68,251
ソフトウェア	2,873	純 資 産 の 部	
		<b>【株 主 資 本】</b>	<b>【 △14,845 】</b>
		<b>【資本金】</b>	<b>【 10,000 】</b>
		<b>【資本剰余金】</b>	<b>【 2,972 】</b>
		その他資本剰余金	2,972
		<b>【利益剰余金】</b>	<b>【 △27,817 】</b>
		(その他利益剰余金)	( △27,817 )
		繰越利益剰余金	△27,817
		純資産合計	△14,845
資産合計	53,405	負債及び純資産合計	53,405

(注) 金額は、千円未満切り捨てて表示しております。

## 個 別 注 記 表

### (重要な会計方針)

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産（リース資産を除く）

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

#### (2) 引当金の計上基準

##### ① 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、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。なお、当期においては、貸倒実績及び回収不能見込額がないため、貸倒引当金を計上しておりません。

##### ② 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。

#### (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。

### (株主資本等変動計算書に関する注記)

当事業年度末日における発行済株式の数

普通株式 200株

### (当期純損益金額)

当期純損失 27,817千円