

貸借対照表

令和 7 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】	【 201,769 】	【流動負債】	【 219,932 】
現金及び預金	68,366	前受金	84,143
売掛金	124,932	未払金	44,400
前渡金	327	未払費用	3,038
貸倒引当金	△705	預り金	2,522
前払費用	7,905	未払消費税等	18,497
未収入金	531	未払法人税等	54,328
その他	410	賞与引当金	12,352
【固定資産】	【 303,028 】	その他	649
(無形固定資産)	(156,631)	負債合計	219,932
ソフトウェア	148,231	純 資 産 の 部	
ソフトウェア仮勘定	8,400	【株 主 資 本】	【 284,864 】
(投資その他の資産)	(146,397)	【資本金】	【 10,000 】
長期貸付金	140,000	【資本剰余金】	【 2,972 】
差入保証金	263	その他資本剰余金	2,972
繰延税金資産(固定)	6,134	【利益剰余金】	【 271,892 】
		その他利益剰余金	271,892
		繰越利益剰余金	271,892
		純資産合計	284,864
資産合計	504,797	負債及び純資産合計	504,797

(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)

当期純利益 149,650 千円