

株式会社シー・アイ・エー

貸借対照表

2023年5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	56,188	流動負債	85,444
現金及び預金	38,606	買掛金	7,201
売掛金	13,811	短期借入金	65,000
貯蔵品	6	未払金	714
前払費用	1,358	未払費用	6,679
未収入金	514	仮受金	5,500
未収還付法人税等	779	その他	350
未収還付消費税等	1,031		
その他	80		
		負債合計	85,444
固定資産	13,148	純資産の部	
有形固定資産	11,473	株主資本	△16,108
建物附属設備	10,991	資本金	10,000
工具、器具及び備品	8,321	利益剰余金	△26,108
その他	2,000	その他利益剰余金	△26,108
減価償却累計額	△9,840	別途積立金	3,000
		繰越利益剰余金	△29,108
投資その他の資産	1,674		
保証金	1,054		
長期前払費用	620		
		純資産合計	△16,108
資産合計	69,336	負債及び純資産合計	69,336

(注1):千円未満は切捨てにより作成しています。

(注2):当期純損失 △81,454 千円

個別注記表

自 2022年6月1日
至 2023年5月31日

I 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

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品

最終原価仕入法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産

建物については定額法、その他の有形資産については、定率法を採用しています。

3. 引当金の計上基準

- (1) 退職給付引当金

退職金の支給が見込まれないため、今期は計上しておりません。

- (2) 賞与引当金

インセンティブの支給が見込まれないため、今期は計上しておりません。

4. 収益及び費用の計上基準

営業収益は、原則として業務提供の進行に応じて計上しております。

但し、事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められない案件については、成果が確実と認められた時点で営業収益を計上しております。

II 株主資本等変動計算書に関する注記

1 発行済株式の数に関する事項

株式の種類	普通株式
発行済株式数	200株

III 収益認識に関する注記

収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。