

デロイトトーマツサービシズ株式会社

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
<b>【流動資産】</b>	<b>386,259</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>118,922</b>
現金及び預金	114,752	未払金	57,955
未収入金	110,019	未払法人税等	16,957
未収還付消費税等	858	未払費用	16,706
貯蔵品	1,410	預り金	512
短期貸付金	150,000	賞与引当金	26,791
前払費用	5,993		
立替金	3,223		
<b>【固定資産】</b>	<b>101,710</b>	<b>【固定負債】</b>	<b>73,539</b>
有形固定資産	62,659	退職給付引当金	14,711
建物	53,001	資産除去債務	58,827
器具備品	9,657		
有形リース資産	—		
無形固定資産	2,833	<b>負債合計</b>	<b>192,461</b>
ソフトウェア	2,833		
無形リース資産	—		
投資その他の資産	36,217		
差入保証金	36,217		
		<b>(純資産の部)</b>	
		<b>【株主資本】</b>	<b>295,508</b>
		資本金	60,000
		利益剰余金	235,508
		その他利益剰余金	235,508
		繰越利益剰余金	235,508
		<b>純資産合計</b>	<b>295,508</b>
<b>資産合計</b>	<b>487,970</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>487,970</b>

(注) 当期純利益

71,161千円

注 記 表

**I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記**

1. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。ただし、2016年4月1日以降に取得した建物については定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。なお、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)に基づいております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

2. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込み額のうち当期負担額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、職員退職規金規程に基づく期末要支給額を計上しております。

3. 収益及び費用の計上基準

(1) 業務収入の計上基準

主要業務であるコーポレートサービス業務は、業務委託契約にもとづきグループ会社に対して様々(総務、経理人事、秘書等)なコーポレートサービス業務を提供し、同業務を提供する複数の履行義務を負っています。

コーポレートサービス業務に係る履行義務は一定の期間にわたり充足されており、役務を提供する期間にわたり収益を認識しております。

4. 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税抜方式を採用しております。

**II. 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数	120,000株
---------------------	----------

**III. 一株当たり情報に関する注記**

1株当たり純資産	2,462円57銭
1株当たり当期純利益	593円01銭