

デロイト トーマツ smooth株式会社

貸借対照表

2024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	376,516	流動負債	191,899
現金及び預金	296,460	買掛金	2,707
売掛金	61,725	未払金	51,659
仕掛品	14,887	未払法人税等	1,621
立替金	1,768	未払消費税等	12,621
前払費用	1,501	前受金	122,714
繰延税金資産	174	預り金	576
固定資産	10,815		
有形固定資産	8,060		
建物	1,722		
附属設備	748		
車両運搬具	5,589		
		負債合計	191,899
		純資産の部	
投資その他の資産	2,755	株主資本	195,432
敷金	2,706	資本金	10,000
預託金	48	利益剰余金	185,432
		その他利益剰余金	185,432
		繰越利益剰余金	185,432
		純資産合計	195,432
資産合計	387,332	負債及び純資産合計	387,332

(注1)：千円未満は切捨てにより作成しています。

(注2)：当期純利益 66,891 千円

個別注記表

自 2023年8月1日
至 2024年5月31日

I 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

建物及び附属設備については定額法、その他の有形資産については、定率法を採用しています。

2. 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。

3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理・・・税抜方式

(追加情報)

当事業年度より、親会社との決算期の統一を図るため、当社の決算日を7月31日から5月31日に変更しています。決算期変更の経過期間となる当事業年の期間は、2023年8月1日から2024年5月31日までの10ヶ月間となります。

II 表示方法の変更に関する注記

(表示単位の変更)

当事業年度より、金額の表示単位を円単位から千円単位へ変更しております。

(損益計算書)

前事業年度において損益計算書で売上原価、販売費および一般管理費に区分掲載しておりましたが、事業実態をより適切に反映するとともに損益計算書の一覧性及び明瞭性を高めるため、当事業年度より「営業費用」として一括掲載する方法に変更しております。

なお、営業費用の内訳は、附属明細書にて記載しております。

III 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	1,000 株