

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】	【 201,516 】	【流動負債】	【 77,914 】
現金及び預金	141,297	未払金	71,222
業務未収入金	53,022	未払法人税等	3,876
前払費用	105	未払消費税等	2,318
その他未収入金	7,004	前受金	497
その他流動資産	86		
		負債の部合計	77,914
		純 資 産 の 部	
		【株主資本】	【 129,006 】
		【資本金】	【 10,000 】
		【利益剰余金】	【 119,006 】
		利益準備金	(1,100)
		その他利益剰余金	(117,906)
		別途積立金	18,000
		繰越利益剰余金	99,906
		純資産の部合計	129,006
【固定資産】	【 5,403 】		
繰延税金資産	5,403		
資産の部合計	206,920	負債・純資産の部合計	206,920

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の方法

有形固定資産（リース資産を除く）：定率法により償却しております。

但し、当期末に有形固定資産残高はありません。

2. 引当金の計上基準

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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

3. 収益及び費用の計上基準

約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

4. 消費税等の処理方法

税抜処理を適用しております。

II 貸借対照表に関する注記

1. 関係会社に対する金銭債権債務

有限責任監査法人 トーマツ
未払金

70,570 千円

III 税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産	千円
繰越欠損金	5,102
未払事業税	295
退職給付引当金	3
その他	2
繰延税金資産小計	<u>5,403</u>
評価性引当額	<u>0</u>
	5,403
繰延税金負債	<u>0</u>
	<u>5,403</u>

IV 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	64,503円04銭
1株当たり当期純利益額	10,735円69銭

V 当期純利益 21,471千円