

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】	【 269,725 】	【流動負債】	【 117,127 】
現金及び預金	189,248	未払金	110,532
業務未収入金	73,675	未払費用	19
その他未収入金	6,589	未払法人税等	5,161
前払費用	84	未払消費税等	1,213
その他	128	前受金	105
		預り金	94
		負債の部合計	117,127
		純 資 産 の 部	
		【株主資本】	【 153,596 】
		【資本金】	【 10,000 】
		【利益剰余金】	【 143,596 】
		利益準備金	(1,100)
【固定資産】	【 998 】	その他利益剰余金	(142,496)
繰延税金資産	998	別途積立金	18,000
		繰越利益剰余金	138,244
		純資産の部合計	153,596
資産の部合計	270,724	負債・純資産の部合計	270,724

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 当期純利益

24,590千円