

デロイト トーマツ ベンチャーサポート株式会社

貸借対照表
2024年5月31日現在

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
【流動資産】	2,872,582	【流動負債】	2,776,038
現金及び預金	1,144,825	未払金	1,467,565
営業未収入金	1,679,102	前受金	160,896
前払費用	43,304	短期借入金	900,000
未収入金	408	未払法人税等	92,463
立替金	4,941	未払消費税等	131,578
		未払費用	17,010
		預り金	6,523
【固定資産】	301,673		
有形固定資産	523		
器具及び備品	523		
無形固定資産	156,375		
商標権	476		
ソフトウェア	136,659		
ソフトウェア仮勘定	19,239		
投資その他資産	144,773		
長期貸付金	6,531		
長期前払費用	3,763		
差入保証金	6,444		
繰延税金資産	128,034		
		負債合計	2,776,038
		【純資産の部】	
		【株主資本】	
		資本金	10,000
		利益剰余金	388,218
		利益準備金	2,500
		その他利益剰余金	385,718
		繰越利益剰余金	385,718
		純資産合計	398,218
資産合計	3,174,256	負債・純資産合計	3,174,256

(注) 当期純利益 142,556 千円

個別注記表

1. 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

- ① 有形固定資産の減価償却方法
工具、器具及び備品・・・定率法
- ② 無形固定資産の減価償却方法
定額法

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。

(2) 引当金の計上基準

- ① 貸倒引当金
業務未収入金、立替金等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。なお、当事業年度末は回収不能見込額が発生しなかったため、引当金残高はありません。
- ② 賞与引当金
職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち、当事業年度負担額を計上しております。なお、引当金残高については出向元にて計上しているため、当社引当金残高はありません。
- ③ 退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく、当事業年度負担額を計上しております。なお、引当金残高については出向元にて計上しているため、当社引当金残高はありません。

(3) 収益及び費用の計上基準

「収益認識に関する会計基準」及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」を適用しております。主要業務であるコンサルティング業務については、当該業務を行い顧客の無形の資産が生じることにつれて一定の期間にわたり履行義務が充足される取引と判断しており、履行義務の充足に係る進捗を見積り、当該進捗に基づき収益を一定の期間にわたり認識しております。

2. 株主資本等変更計算書に関する注記

①株式の種類 普通株式

発行済み株式数 200株

②配当に関する事項

決議 2023年7月6日 定時株主総会

配当金の総額 30,000千円

配当の原資 利益剰余金

基準日 2023年5月31日

効力発生日 2023年7月6日