

貸借対照表

2024年03月現在

対象組織グループ：10

全社

対象組織：

元帳区分：共通+日本

科目構成：1000

基本科目構成

決算含

(単位：円)

科目	残高	構成比	科目	残高	構成比
【流動資産】			【流動負債】		
当座預金	10,000,000	41.8	短期借入金	0	0.0
普通預金	44,611	0.2	未払金	6,890,555	28.8
<現金及び預金計>	10,044,611	42.0	未払費用	587,370	2.5
売掛金	242,000	1.0	賞与引当金	3,603,500	15.1
<受取手形及び売掛金計>	242,000	1.0	未払法人税等	70,000	0.3
貯蔵品	265,130	1.1	未払消費税	5,559,300	23.2
<原材料及び貯蔵品計>	265,130	1.1	預り金	1,928,377	8.1
前払費用	7,032,364	29.4	仮受消費税	0	0.0
未収入金	0	0.0	<流動負債計>	18,639,102	77.9
未収還付法人税	336,900	1.4	【固定負債】		
立替金	164,347	0.7	<負債合計>	18,639,102	77.9
預け金	2,892,856	12.1	【純資産】		
仮払消費税	0	0.0	資本金	10,000,000	41.8
<その他の流動資産計>	10,426,467	43.6	繰越利益剰余金	-3,442,157	-14.4
<流動資産計>	20,978,208	87.7	当期純利益	-1,282,937	-5.4
【固定資産】			その他利益剰余金	-4,725,094	-19.8
建物附属設備	0	0.0	利益剰余金	-4,725,094	-19.8
建物附属設備償却累計額	0	0.0	株主資本	5,274,906	22.1
器具備品	442,800	1.9	<純資産合計>	5,274,906	22.1
器具備品償却累計額	-325,900	-1.4	<負債及び純資産合計>	23,914,008	100.0
<有形固定資産計>	116,900	0.5			
ソフトウェア	2,818,900	11.8			
<無形固定資産計>	2,818,900	11.8			
保証金及び敷金	0	0.0			
<投資その他の資産計>	0	0.0			
<固定資産計>	2,935,800	12.3			
<資産合計>	23,914,008	100.0			

個別注記表

自 2023年4月1日

至 2024年3月31日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・貯蔵品

移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

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附属設備及び構築物については、定額法によっております。）

なお、主な耐用年数は次のとおりです

建物 15年～18年

器具備品 3年～15年

・無形固定資産

社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

・賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当会計年度負担額を計上しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数は200株

3. その他の注記

(1) 特別損失の固定資産除却損は本店移転によるものです。