

貸借対照表

(2024年3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	1,153,041	流 動 負 債	500,730
現金及び預金	79,135	買掛金	76,194
売掛金	476,536	未払金	70,883
商 品	334	契 約 負 債	44,039
仕 掛 品	172	未 払 費 用	18,739
貯 蔵 品	71	未 払 賞 与	116,943
未 収 入 金	476	未 払 法 人 税 等	116,206
前 払 費 用	63,585	未 払 消 費 税	46,454
預 け 金	533,013	預 り 金	11,268
貸 倒 引 当 金	▲ 285		
		固 定 負 債	375,006
固 定 資 産	281,522	退 職 給 付 引 当 金	369,126
有 形 固 定 資 産	49,824	資 産 除 去 債 務	5,880
建 物	1,716		
建 物 附 属 設 備	16,956	負 債 合 計	875,737
工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	31,151		
		純 資 産 の 部	
無 形 固 定 資 産	44,106	株 主 資 本	558,827
ソ フ ト ウ ェ ア	43,917	資 本 金	20,000
電 話 加 入 権	189	利 益 剰 余 金	538,827
		利 益 準 備 金	5,000
投 資 そ の 他 の 資 産	187,590	そ の 他 利 益 剰 余 金	533,827
敷 金	2,772	繰 越 利 益 剰 余 金	533,827
長 期 前 払 費 用	21		
長 期 滞 り 債 権	286	純 資 産 合 計	558,827
繰 延 税 金 資 産	184,797		
貸 倒 引 当 金	▲ 286	負 債 及 び 純 資 産 合 計	1,434,564
資 産 合 計	1,434,564		

(注)記載金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

(2023年4月1日から2024年3月31日まで)

(単位:千円)

科 目	金 額	
売上高		2,803,325
売上原価		2,069,627
売上総利益		733,697
販売費及び一般管理費		157,145
営業利益		576,552
営業外収益		
受取利息	46	
助成金	567	
雑収入	775	1,389
営業外費用		
雑損失	0	0
経常利益		577,941
特別損失		
特別退職金	71,167	71,167
税引前当期純利益		506,773
法人税、住民税及び事業税	205,905	
法人税等調整額	▲ 29,950	175,955
当期純利益		330,817

(注)記載金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。

I. 重要な会計方針に係る事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品……………最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権等の債権の貸倒れによる損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職一時金については当社の退職金規程に基づく当事業年度末要支給額、企業年金基金については当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

4. 収益および費用の計上基準

収益は、主にサービスの提供であり、顧客との契約に基づいてサービスを提供する履行義務を負っております。約束したサービスの履行義務が充足されるサービスの提供完了時点で、当該サービスと交換に受け取ると見込まれる収益を認識しております。

また、「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 改正2020年3月31日 以下、「収益認識基準」）及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 最終改正2021年3月26日）を適用しております。