

貸借対照表

(2022年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<u>資産の部</u>		<u>負債の部</u>	
流動資産	577,284	流動負債	93,351
現金及び預金	1,136	リース債務	108
未収入金	99,393	未払金	24,166
売掛金	27,467	未払費用	61,476
貯蔵品	17	未払法人税等	1,978
前払費用	810	未払消費税等	3,459
前払金	591	預り金	2,162
預け金	447,867		
固定資産	6,407	固定負債	75,542
有形固定資産	489	リース債務	9
工具・器具及び備品	489	退職給付引当金	74,123
無形固定資産	1,305	役員退職慰労引当金	1,400
ソフトウェア	1,305	その他固定負債	9
投資その他の資産	4,611	負債合計	168,893
投資有価証券	0	<u>純資産の部</u>	
長期前払費用	98	株主資本	414,797
繰延税金資産	4,512	資本金	100,000
		資本剰余金	287,278
		その他資本剰余金	287,278
		資本金減少差益	287,278
		利益剰余金	27,519
		利益準備金	25,000
		その他利益剰余金	2,519
		繰越利益剰余金	2,519
		純資産合計	414,797
資産合計	583,691	負債及び純資産合計	583,691

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

(自 2021 年 4 月 1 日 至 2022 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		236,700
売上原価		149,134
売上総利益		87,565
販売費及び一般管理費		75,117
営業利益		12,448
営業外収益		
受取利息	48	
その他	0	48
営業外費用		
支払利息	3	3
経常利益		12,493
税引前当期純利益		12,493
法人税、住民税及び事業税	5,726	
法人税等調整額	5,718	11,444
当期純利益		1,049

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

I. 重要な会計方針

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品： 最終仕入原価法による原価法

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) 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。

(2) 役員退職慰労引当金

役員に対する退職慰労金の支払に備えるため、役員退職慰労金支給内規に基づく期末要支給額を計上しております。

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。