

貸 借 対 照 表

(2025 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	556,677	流動負債	56,346
現金及び預金	1,121	未払金	25,366
未収入金	50,239	未払費用	16,453
売掛金	23,783	未払法人税等	7,871
貯蔵品	8	未払消費税等	4,617
前払費用	1,370	預り金	2,037
前払金	1,603		
預け金	478,533	固定負債	102,961
その他流動資産	16	退職給付引当金	101,361
		役員退職慰労引当金	1,600
固定資産	31,908		
有形固定資産	99	負債合計	159,307
工具・器具及び備品	99	<u>純資産の部</u>	
無形固定資産	4	株主資本	429,277
ソフトウェア	4	資 本 金	100,000
投資その他の資産	31,804	資本剰余金	287,278
投資有価証券	0	その他資本剰余金	287,278
繰延税金資産	31,804	資本金減少差益	287,278
		利益剰余金	41,999
		利益準備金	25,000
		その他利益剰余金	16,999
		繰越利益剰余金	16,999
		純資産合計	429,277
資産合計	588,585	負債及び純資産合計	588,585

(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 2024 年 4 月 1 日 至 2025 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		227, 484
売上原価		140, 809
売上総利益		86, 674
販売費及び一般管理費		75, 963
営業利益		10, 711
営業外収益		
受取利息	389	
その他	3	393
営業外費用		1
経常利益		11, 103
税引前当期純利益		11, 103
法人税、住民税及び事業税	8, 944	
法人税等調整額	▲ 3, 859	5, 084
当期純利益		6, 018

(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。なお、当社は 2022 年 6 月 17 日の書面決議による定時株主総会の日をもって、役員退職慰労金制度を廃止しており、同定時株主総会までの在任期間に対応する役員退職慰労金相当額については、役員退職慰労引当金に計上しております。

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。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

グループ通算制度の適用

当社は、グループ通算制度を適用しております。