

# 貸借対照表

2023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)	
<b>流動資産</b>	<b>51,227</b>	<b>流動負債</b>	<b>33,786</b>
現金及び預金	28,386	未払金	13,287
原材料及び貯蔵品	310	未払法人税等	4,979
前払費用	675	未払消費税	7,120
未収収益	19,978	預り金	6
未収入金	1,783	賞与引当金	8,393
立替金	93	<b>固定負債</b>	<b>569</b>
<b>固定資産</b>	<b>6,018</b>	退職給付引当金	569
有形固定資産	—	<b>負債合計</b>	<b>34,356</b>
無形固定資産	1,122	(純資産の部)	
建設仮勘定	1,122	<b>株主資本</b>	<b>22,889</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>4,896</b>	資本金	10,000
繰延税金資産	3,096	資本剰余金	10,000
差入保証金	1,800	利益剰余金	2,889
		その他の利益剰余金	2,889
		繰越利益剰余金	2,889
		<b>純資産合計</b>	<b>22,889</b>
<b>資産合計</b>	<b>57,246</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>57,246</b>

# 損益計算書

自 2022年10月3日 至 2023年3月31日

(単位：千円)

科目	金額	
売上高		79,093
売上原価		51,138
売上総利益		27,955
販売費及び一般管理費		23,183
営業利益		4,772
営業外収益		—
営業外費用		—
経常利益		4,772
特別利益		—
特別損失		—
税引前当期純利益		4,772
法人税、住民税及び事業税	4,979	
法人税等調整額	△3,096	
当期純利益		2,889

## 個別注記表

自 2022年10月 3日

至 2023年 3月31日

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

棚卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

### 2. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員の賞与支給に充てるため、支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しました。

(2) 退職引当金

従業員の退職給付に備えるため、自己都合退職による期末要支給額を退職給付債務とする方法によって計上しました。

### 3. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっています。

### 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式 2,000株

### 5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因内訳

賞与引当金 2,899千円

退職給付引当金 196千円

繰延税金資産合計 3,096千円

### 6. 重要な後発事象に関する注記

2023年4月1日より、大阪市高速電気軌道株式会社から株式会社大阪メトロサービスが今まで受託していたOsaka Metroシェアードサービス業務の委託先が当社に変更することとなりました。

### 7. その他の注記

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。