

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	289,486	流動負債	255,102
現金及び預金	202,090	未払金	213,284
原材料及び貯蔵品	132	未払法人税等	2,512
前払費用	3,601	未払消費税	30,996
未収収益	59,381	預り金	472
未収入金	2,211	賞与引当金	7,836
立替金	22,068	固定負債	11,061
固定資産	10,479	退職給付引当金	11,061
有形固定資産	1,109	負債合計	266,164
建物附属設備	1,239	(純資産の部)	
減価償却累計額	△ 130	株主資本	33,802
無形固定資産	1,829	資本金	10,000
ソフトウェア	2,182	資本剰余金	10,000
減価償却累計額	△ 352	利益剰余金	13,802
投資その他の資産	7,540	その他の利益剰余金	13,802
繰延税金資産	5,740	繰越利益剰余金	13,802
差入保証金	1,800	純資産合計	33,802
資産合計	299,966	負債・純資産合計	299,966

損益計算書

自 2023年4月1日 至 2024年3月31日

(単位：千円)

科目	金額	
売上高		494,836
売上原価		414,833
売上総利益		80,002
販売費及び一般管理費		68,721
営業利益		11,281
営業外収益		4,600
営業外費用		—
経常利益		15,881
特別利益		—
特別損失		—
税引前当期純利益		15,881
法人税、住民税及び事業税	7,612	
法人税等調整額	2,643	4,969
当期純利益		10,912

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) 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) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)

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については定額法を採用しております。

② 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき当事業年度の負担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、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ております。

2. その他計算書類作成のための基本となる重要事項

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、税抜方式によっております。

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度における発行済株式の種類及び総数

普通株式 2,000株

4. 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別の内訳

賞与引当金 2,370千円

退職給付引当金 3,346千円

出向者退職金負担額 167千円

未払事業税 △142千円

繰延税金資産合計 5,740千円

5. 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。