

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	
流 動 資 産	953,188	流 動 負 債	395,242
現金及び預金	61,143	買掛金	72,957
売掛金	428,656	未払金	50,318
貯蔵品	164	契約負債	5,042
未収入金	1,963	未払費用	18,373
前払費用	32,351	未払賞与	115,005
預け金	428,952	未払法人税等	98,653
貸倒引当金	▲ 42	未払消費税	31,760
		預り金	3,130
固 定 資 産	254,074	固 定 負 債	293,950
有 形 固 定 資 産	48,011	退職給付引当金	288,214
建物	2,259	資産除去債務	5,736
建物附属設備	19,380		
工具・器具及び備品	26,372	負 債 合 計	689,193
無 形 固 定 資 産	48,261	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	47,771	株 主 資 本	518,069
ソフトウェア仮勘定	300	資本金	20,000
電話加入権	189	利益剰余金	498,069
投 資 そ の 他 の 資 産	157,801	利益準備金	5,000
敷金	2,772	その他利益剰余金	493,069
長期前払費用	183	繰越利益剰余金	493,069
繰延税金資産	154,846	純 資 産 合 計	518,069
資 産 合 計	1,207,263	負 債 及 び 純 資 産 合 計	1,207,263

(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

(2022年4月1日から2023年3月31日まで)

(単位:千円)

科 目	金 額	
売 上 高		2,493,450
売 上 原 価		1,895,221
売 上 総 利 益		598,228
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		147,191
営 業 利 益		451,037
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	43	
助 成 金	648	
雑 収 入	2,612	3,303
営 業 外 費 用		
雑 損 失	17,192	17,192
経 常 利 益		437,148
税 引 前 当 期 純 利 益		437,148
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	158,566	
法 人 税 等 調 整 額	▲ 11,478	147,087
当 期 純 利 益		290,060

(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。

(追加情報)

「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) を当事業年度の期首から適用しております。