

# 第 24 期 決 算 公 告

## 貸 借 対 照 表

(2022年12月31日現在)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
<b>【 流 動 資 産 】</b>	<b>2,207,808</b>	<b>【 流 動 負 債 】</b>	<b>874,428</b>
現金及び預金	1,630,300	買 掛 金	8,417
売 掛 金	40,413	1年内返済予定長期借入金	33,348
仕 掛 品	510,407	未 払 金	27,536
前 払 費 用	25,640	未 払 費 用	66,730
そ の 他	1,047	未払法人税等	21,748
		未払消費税等	25,016
		前 受 金	675,785
		預 り 金	15,846
<b>【 固 定 資 産 】</b>	<b>209,891</b>	<b>【 固 定 負 債 】</b>	<b>55,284</b>
(有形固定資産)	82,347	長 期 借 入 金	8,293
建物附属設備	67,316	資 産 除 去 債 務	46,991
工具器具備品	15,031	<b>負 債 の 部 計</b>	<b>929,713</b>
(無形固定資産)	575	<b>純資産の部</b>	
ソフトウェア	575	<b>【 株 主 資 本 】</b>	<b>1,487,986</b>
		資 本 金	100,000
		資 本 剰 余 金	100,750
(投資その他の資産)	126,968	資 本 準 備 金	100,750
長期前払費用	28,429	利 益 剰 余 金	1,287,236
敷 金 保 証 金	98,539	そ の 他 利 益 剰 余 金	1,287,236
		繰越利益剰余金	1,287,236
		(うち当期純利益)	(20,217)
		<b>純 資 産 の 部 計</b>	<b>1,487,986</b>
<b>資 産 の 部 合 計</b>	<b>2,417,700</b>	<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	<b>2,417,700</b>

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 資産の評価基準および評価方法

##### 棚卸資産の評価基準および評価方法

仕掛品 …………… 個別法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 …………… 定率法

(リース資産を除く)

2007 (H19) 年3月31日以前取得の有形固定資産については、旧法人税法に定める定率法を採用しております。また、2016 (H28) 年4月1日以後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。

無形固定資産 …………… 定額法

(リース資産を除く)

自社利用ソフトウェアについては社内における利用可能期間 (5年) または所定の合理的耐用年数で償却しております。

リース資産 ……………

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

長期前払費用 …………… 定額法を採用しております。

#### (3) 収益および費用の計上基準

受注制作のソフトウェアにかかる収益の計上基準は、当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる契約については工事進行基準を、その他の契約については工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準を適用する場合の当事業年度末における進捗度の見積りは、原価比例法を用いております。

### 2. 当期純損益金額

当期純利益 20,217 千円