

貸借対照表

(2023年2月28日現在)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	千円		千円
流動資産	722,208	流動負債	366,543
現金及び預金	22,676	リース債務	1,261
売掛金	263,046	未払金	177,389
貯蔵品	2,021	未払法人税等	2,794
前払費用	4,685	未払費用	164,344
未収入金	1,053	預り金	8,809
預け金	427,136	賞与引当金	11,945
その他の流動資産	1,588		
固定資産	11,292	固定負債	126,633
有形固定資産	8,030	リース債務	415
建物	79	退職給付引当金	126,218
車両及び運搬具	0		
器具及び備品	6,399		
リース資産	1,552		
無形固定資産	3,218	負債合計	493,177
商標権	51	純資産の部	
ソフトウェア	2,408	株主資本	240,323
施設利用権	758	資本金	30,000
投資その他の資産	43	利益剰余金	210,323
差入敷金保証金	43	利益準備金	7,500
		その他利益剰余金	202,823
		繰越利益剰余金	202,823
		純資産合計	240,323
資産合計	733,501	負債及び純資産合計	733,501

(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

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 固定資産の減価償却の方法

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並びに構築物については定額法によっております。
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。 なお、自社利用の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）に基づく定額法によっております。
リース資産	所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 自己所有する固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。 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 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

2. 引当金の計上基準

貸倒引当金	債権の貸倒に備えて、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。
賞与引当金	従業員等に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額基準により設定しております。
退職給付引当金	従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。 数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により翌事業年度から費用処理することとしております。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 事業年度の末日における発行済株式の数 普通株式

600 株