

貸 借 対 照 表

令和 6年 3月31日 現在

株式会社OZ s o f t

(単位： 円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|-------------------|-------------|------------------|-------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 【流動資産】 | 110,836,398 | 【流動負債】 | 48,262,642 |
| 現金及び預金 | 64,632,628 | 未払金 | 36,302,975 |
| 売掛金 | 45,133,950 | 未払費用 | 5,863,430 |
| 前払費用 | 1,069,820 | 未払法人税等 | 1,320,000 |
| 【固定資産】 | 25,758,889 | 未払消費税等 | 3,092,900 |
| 【投資その他の資産】 | 25,758,889 | 預り金 | 1,683,337 |
| 差入保証金 | 1,425,000 | 負債の部合計 | 48,262,642 |
| 保険積立金 | 24,333,889 | 純 資 産 の 部 | |
| | | 【株主資本】 | 88,332,645 |
| | | 資本金 | 20,000,000 |
| | | 利益剰余金 | 68,332,645 |
| | | その他利益剰余金 | 68,332,645 |
| | | 繰越利益剰余金 | 68,332,645 |
| | | 純資産の部合計 | 88,332,645 |
| 資産の部合計 | 136,595,287 | 負債及び純資産合計 | 136,595,287 |

【個別注記表（株式会社 OZsoft）】

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 収益及び費用の計上基準

コンピューターソフトウェアの企画・開発・販売及び保守サービスの提供を行っております。ソフトウェア企画・開発に係る収益は、支配が顧客に移転した時に認識しており、原則として顧客の納品確認に基づき一時点で認識しております。保守サービスの提供に係る収益は、主にソフトウェア等の保守であり、顧客との保守契約に基づいて保守サービスを提供する履行義務を負っております。当該保守契約は、一定の期間にわたり充足される履行義務であり、履行義務の充足に応じて収益を認識しております。

当社が代理人として商品の販売に関与している場合には、純額で収益を認識しております。

(2) その他計算書類の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 … 税抜方式により処理しております。

2. 当期純損益金額

6,493 千円

3. 損益計算書に関する注記

売上高 289,248 千円

仕入高 149,219 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の数に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末 の株式数 | 当事業年度 増加株式数 | 当事業年度 減少株式数 | 当事業年度末 の株式数 |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 普通株式 | 400 株 | — | — | 400 株 |

5. その他の注記

該当事項はありません。