

# 貸 借 対 照 表

(令和 6年 8月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
現金及び預金	711,733	買掛金	38,569
売掛金	987,868	未払金	68,003
立替金	1,513	未払法人税等	66,533
未収入金	1,232	未払消費税等	205,712
短期貸付金	888	未払費用	470,814
前払費用	12,386	預り金	136,135
仮払金	6,977	仮受金	826
関係会社短期貸付金	107,247	賞与引当金	3,846
流動資産合計	1,829,847	一年内返済予定長期借入金	61,200
【固定資産】		リース債務（短期）	4,391
(有形固定資産)		流動負債合計	1,056,033
建物附属設備	54,455	【固定負債】	
工具器具備品	13,106	長期借入金	19,500
一括償却資産	491	関係会社長期借入金	380,002
リース資産	27,462	リース債務	1,531
減価償却累計額（リース）	△22,519	固定負債合計	401,033
有形固定資産合計	72,995	負債合計	1,457,067
(無形固定資産)			
ソフトウェア	6,150		
無形固定資産合計	6,150		
(投資その他の資産)			
子会社株式	242,089	純資産の部	
出資金	10	科 目	金 額
敷金	23,535	【株主資本】	
長期貸付金	132	資本金	9,000
関係会社長期貸付金	36,241	【資本剰余金】	
繰延税金資産	115,179	資本準備金	1,000
投資その他の資産合計	417,187	（その他資本剰余金）	(126,000)
固定資産合計	496,334	他資本剰余金	36,000
		その他資本剰余金	90,000
		資本剰余金合計	127,000
		【利益剰余金】	
		（その他利益剰余金）	(733,114)
		繰越利益剰余金	733,114
		利益剰余金合計	733,114
		株主資本合計	869,114
		純資産合計	869,114
資産合計	2,326,181	負債純資産合計	2,326,181

(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. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式および関係会社株式・・・移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…………… 定率法

(ただし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

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金……………従業員賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち、当該事業年度に負担すべき金額を計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

システム開発事業においては、ソフトウェア開発・システム開発及び保守サービスの提供を行っております。ソフトウェア開発・システム開発に係る収益は、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。

(5) 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… 税抜方式によっております。

### 2. 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	200株	—	—	200株

### 3. その他の注記

該当事項はありません。