

貸借対照表

2022年 5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】	【 115,455 】	【流動負債】	【 18,476 】
現金及び預金	85,049	未払金	14,453
業務未収入金	30,203	未払法人税等	2,354
前払費用	104	未払消費税等	1,668
その他流動資産	99		
		負債の部合計	18,476
		純 資 産 の 部	
		【株主資本】	【 107,534 】
		【資本金】	【 10,000 】
		【利益剰余金】	【 97,534 】
		利益準備金	1,100
【固定資産】	【 10,554 】	その他利益剰余金	96,434
繰延税金資産	10,554	別途積立金	18,000
		繰越利益剰余金	78,434
		純資産の部合計	107,534
資産の部合計	126,010	負債・純資産の部合計	126,010

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）：定率法により償却しております。
但し、当期末に有形固定資産残高はありません。

2. 収益及び費用の計上基準

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日）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 2021年3月26日）を適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金：

債権の貸倒損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

4. 消費税等の処理方法

税抜処理を適用しております。

貸借対照表に関する注記

1. 関係会社に対する金銭債権債務

有限責任監査法人 トーマツ

未払金

13,470 千円

税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産の発生 の主な原因別の内訳

繰延税金資産	千円
繰越欠損金	10,390
未払事業税	159
退職給付引当金	4
その他	1
繰延税金資産小計	10,555
評価性引当額	10,555
繰延税金負債	10,555

1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	53,767円34銭
1株当たり当期純利益額	12,406円09銭

当期純利益 24,812 千円