

デロイト トーマツ デザイン メタ・マニエラ株式会社

貸借対照表

2025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	296,378	流動負債	157,403
現金及び預金	236,686	未払金	16,866
売掛金	59,605	未払費用	3,151
貸倒引当金	△42	預り金	4,810
前払費用	129	仮受金	76
		賞与引当金	10,423
		1年以内返済長期借入金	80,000
		未払法人税等	7,732
		未払消費税等	34,343
固定資産	16,447	固定負債	2,585
有形固定資産	12,628	資産除去債務	2,100
建物	3,294	繰延税金負債	484
建物附属設備	3,166		
工具器具備品	6,167		
		負債合計	159,988
		純資産の部	
無形固定資産	1,208	株主資本	152,837
電話加入権	1,208	資本金	10,000
		資本剰余金	53,100
投資その他の資産	2,610	その他資本剰余金	53,100
出資金	50	利益剰余金	89,737
敷金	1,856	利益準備金	7,500
長期前払費用	704	その他利益剰余金	82,237
		別途積立金	18,000
		繰越利益剰余金	64,237
		純資産合計	152,837
資産合計	312,826	負債及び純資産合計	312,826

(注1)：千円未満は切捨てにより作成しています。

(注2)：当期純利益 93,697 千円

個別注記表

自 2024年6月1日
至 2025年5月31日

I 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

法人税法の規定に基づき平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）及び平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備は定額法、その他の有形固定資産（リース資産を除く）は定率法により償却しております。

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

(2) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき金額を計上しております。

3. 収益及び費用の計上基準

営業収益は、実現主義に基づき、役務提供が完了し請求書を発行した時点で計上しております。

営業費用は、発生主義に基づき計上しております。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) リース取引の会計処理

賃貸借処理によっております。

(2) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

II 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の数に関する事項

株式の種類	普通株式
発行済株式数	1,404株

III 収益認識に関する注記

収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

IV その他の注記

資産除去債務に関する注記

事務所の不動産賃貸契約に伴う退去時の原状回復費用に関して資産除去債務を計上しております。