

デロイトトーマツエフビー株式会社

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	
	金 額	科 目	金 額
流動資産	562,966	流動負債	81,841
現金及び預金	518,467	買掛金	11,751
売掛金	44,430	未払金	660
未収入金	69	未払費用	33,068
		未払法人税等	9,477
		未払消費税等	15,338
		預り金	2,073
		賞与引当金	9,470
固定資産	8,752		
有形固定資産	8,752		
建物付属設備	8,752		
		負 債 合 計	81,841
		純 資 産 の 部	
投資その他の資産	8,156	株主資本	498,035
敷金	3,219		15,000
繰延税金資産	4,937	利益剰余金	483,035
		繰越利益剰余金	483,035
		純 資 産 合 計	498,035
資 産 合 計	579,876	負債及び純資産合計	579,876

(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 6,249 千円

個別注記表

自 2025年1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

(1) 有形固定資産

．．． 建物付属設備については定額法、その他の有形資産については定率法を採用しています。

(2) 無形固定資産

．．． 定額法

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権等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。

(2) 賞与引当金

職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負担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、原則として業務提供の進行に応じて計上しております。

但し、事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められない案件については、成果が確実と認められた時点で営業収益を計上しております。

(追加情報)

当事業年度より、親会社との決算期の統一を図るため、当社の決算日を12月31日から5月31日に変更しています。決算期変更の経過期間となる当事業年の期間は、2025年1月1日から2025年5月31日までの5ヶ月間となります。

II 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	普通株式
発行済株式数	300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。