

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】	【 306,284 】	【流動負債】	【 116,643 】
現金及び預金	215,313	未払金	95,296
業務未収入金	79,716	未払費用	2
その他未収入金	11,158	未払法人税等	16,990
前払費用	96	未払消費税等	4,335
		前受金	19
		負債の部合計	116,643
		純 資 産 の 部	
		【株主資本】	【 191,572 】
		【資本金】	【 10,000 】
		【利益剰余金】	【 181,572 】
		利益準備金	(1,100)
		その他利益剰余金	(180,472)
		別途積立金	18,000
		繰越利益剰余金	162,472
		純資産の部合計	191,572
【固定資産】	【 1,931 】	負債・純資産の部合計	308,216
繰延税金資産	1,931		
資産の部合計	308,216		

I 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. 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。

3. 収益及び費用の計上基準

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。

4. 消費税等の処理方法

税抜処理を適用しております。

II 当期純利益

37,976千円