

デロイトトーマツTMAC 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  |        | 純 資 産 の 部 |        |
|----------|--------|-----------|--------|
| 科 目      | 金 額    | 科 目       | 金 額    |
| 流動資産     | 85,379 | 株主資本      | 85,379 |
| 現金及び預金   | 42,199 | 資本金       | 10,000 |
| 未収還付消費税等 | 31,101 | 資本剰余金     | 65,000 |
| 未収還付法人税等 | 12,078 | その他資本剰余金  | 65,000 |
|          |        | 利益剰余金     | 10,379 |
|          |        | 利益準備金     | 12,645 |
|          |        | その他利益剰余金  | △2,265 |
|          |        | 繰越利益剰余金   | △2,265 |
| 資 産 合 計  | 85,379 | 純 資 産 合 計 | 85,379 |

(注1)：千円未満は切捨てにより作成しています。

(注2)：当期純損失 (△)            △ 3,796 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. 収益及び費用の計上基準

主要業務であるアドバイザー業務・調査業務については、当該業務の提供に応じて、一定の期間にわたり履行義務が充足される取引と判断しており、履行義務の充足に係る進捗度を見積り、当該進捗度に基づき収益を一定の期間にわたり認識しております。

また、成功報酬型契約については、顧客との契約に規定された一定の条件を満たすことにより顧客に請求が可能となった時点で収益を認識しております。

## 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 | 当事業年度期首<br>(株) | 増加 (株) | 減少 (株) | 当事業年度末<br>(株) |
|-------|----------------|--------|--------|---------------|
| 普通株式  | 970            | 0      | 0      | 970           |

(変動の概要)

該当ありません。

### 2 配当に関する事項

#### ① 配当金支払額

|         |            |            |
|---------|------------|------------|
| ・決議     | 2024年7月4日  | 定時（臨時）株主総会 |
| ・配当金の総額 | 100,000千円  |            |
| ・配当の原資  | 利益剰余金      |            |
| ・基準日    | 2024/5/31  |            |
| ・効力発生日  | 2024年7月26日 |            |

## 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。