

デロイト トーマツ 会計工房株式会社

貸 借 対 照 表

2026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	1,716,147	流動負債	299,927
現金及び預金	1,612,011	未払金	384
売掛金	100,046	未払費用	39,402
前払費用	854	未払法人税等	59,417
未収入金	68	賞与引当金	12,800
その他流動資産	3,166	その他流動負債	187,922
固定資産	13,734		
有形固定資産	1,231		
工具器具備品	1,231		
		負債合計	299,927
		純資産の部	
投資その他の資産	12,503	株主資本	1,429,954
敷金	6,444	資本金	10,000
繰延税金資産	6,059	利益剰余金	1,419,954
		その他利益剰余金	1,419,954
		繰越利益剰余金	1,419,954
		純資産合計	1,429,954
資産合計	1,729,882	負債及び純資産合計	1,729,882

(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 359,817 千円

個別注記表

自 2025年7月1日
至 2026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

・・・定率法を採用しております。

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

役員および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、主として業務提供の進行に応じて計上しております。

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	普通株式
発行済株式数	2 0 0 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。