

デロイト トーマツ GTB 株式会社

貸借対照表

2023年5月31日現在

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
【流動資産】	100,000	【流動負債】	96,020
現金及び預金	100,000	未払金	6,014
		短期借入金	90,000
		未払法人税等	5
【繰延資産】	4,037		
創立費	3,278		
開業費	758	負債合計	96,020
		【純資産の部】	
		【株主資本】	8,016
		資本金	10,000
		利益剰余金	△ 1,983
		その他利益剰余金	△ 1,983
		繰越利益剰余金	△ 1,983
		純資産合計	8,016
資産合計	104,037	負債・純資産合計	104,037

(注) 当期純損失 1,983 千円

注 記 表

自 2023年4月3日

至 2023年5月31日

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員の賞与の支払いに備えるため、支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

なお、当事業年度の末日においては、賞与引当金の計上はありません。

(2) 収益及び費用の計上基準

業務収入の計上基準

業務契約に基づく役務提供の進行に応じて計上しております。

(3) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. その他

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。