

貸借対照表

(2023年6月30日現在)

(単位:百万円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 667 】	【流動負債】	【 286 】
現金・預金	401	未払金	68
売掛金	155	未払費用	81
立替金	24	未払法人税等	3
前渡金	45	未払消費税等	25
その他の金	41	その他の	109
【固定資産】	【 3 】	【固定負債】	【 90 】
(有形固定資産)	(0)	退職給付引当金	90
工具器具備品	0		
(無形固定資産)	(0)	負債合計	376
工具器具備品	0		
(投資等)	(3)	純資産の部	
出資	1	資本金	10
敷金	2	その他資本剰余金	10
		繰越利益剰余金	273
		(うち当期純利益)	(36)
		純資産合計	293
資産合計	670	負債・純資産合計	670

個別注記表

自 2022年 7月 1日

至 2023年 6月 30日

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法

2. 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。

3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

① 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

II. 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額

0 百万円

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数

400 株

2. 当該事業年度の末日における自己株式の数

0 株