

貸借対照表

(2025年3月31日現在)

| 資 産 の 部    |             | 負 債 の 部       |              |
|------------|-------------|---------------|--------------|
| 科 目        | 金 額         | 科 目           | 金 額          |
|            | 円           |               | 円            |
| 流 動 資 産    | 527,472,122 | 流 動 負 債       | 210,036,556  |
| 現金・預金      | 107,976,070 | 未払金           | 18,233,898   |
| 営業未収金      | 362,268,779 | 引当用未払金        | 61,396,624   |
| 前払費用       | 42,486,248  | 未払法人税等        | 149,100      |
| 未収入金       | 10,420,423  | 未払消費税等        | 13,525,400   |
| 未収還付法人税等   | 2,917,200   | 契約負債          | 1,295,800    |
| その他流動資産    | 1,403,402   | 預り金           | 6,753,790    |
|            |             | 賞与引当金         | 108,681,944  |
|            |             | 固 定 負 債       | 59,130,000   |
|            |             | 退職給付引当金       | 59,130,000   |
|            |             | 負 債 合 計       | 269,166,556  |
|            |             | 純 資 産 の 部     |              |
| 固 定 資 産    | 91,171,735  | 株 主 資 本       | 349,477,301  |
| (有形固定資産)   | 1           | 資 本 金         | 99,000,000   |
| 器具・備品      | 1           | 資 本 剰 余 金     | 49,500,000   |
| (無形固定資産)   | 133,333     | 資 本 準 備 金     | 49,500,000   |
| ソフトウェア     | 133,333     |               |              |
| (投資その他の資産) | 91,038,401  | 利 益 剰 余 金     | 200,977,301  |
| 敷金         | 26,233,748  | その他利益剰余金      | 200,977,301  |
| 繰延税金資産     | 64,804,653  | 繰越利益剰余金       | 200,977,301  |
|            |             | (当期純利益)       | (27,092,935) |
|            |             | 純 資 産 合 計     | 349,477,301  |
| 資 産 合 計    | 618,643,857 | 負 債・純 資 産 合 計 | 618,643,857  |

(第19期)

## 個 別 注 記 表

### I. 重要な会計方針に係る事項

#### 1. 減価償却資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

器具・備品 法人税法の規定に基づき定率法を採用しています。

##### (2) 無形固定資産

ソフトウェア 社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しています。

#### 2. 引当金の計上基準

##### (1) 賞与引当金

従業員に支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しています。

##### (2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しています。

#### 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、税抜方式を採用しています。

##### (2) グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用しています。