

**貸借対照表**  
(令和7年12月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目<br>(資産の部)   | 金 額            | 科 目<br>(負債の部)    | 金 額            |
|-----------------|----------------|------------------|----------------|
| <b>流動資産</b>     | <b>837,509</b> | <b>流動負債</b>      | <b>543,661</b> |
| 現金及び預金          | 498,965        | 買掛金              | 140,410        |
| 売掛金             | 327,850        | 1年内返済予定の長期借入金    | 66,672         |
| 貯蔵品             | 3,401          | 未払金              | 52,665         |
| 未収入金            | 583            | 未払法人税等           | 24,285         |
| 前払費用            | 10,593         | 未払消費税等           | 17,404         |
| 貸倒引当金           | △ 3,888        | 未払費用             | 229,203        |
| その他             | 3              | 契約負債             | 10,408         |
|                 |                | 預り金              | 2,610          |
| <b>固定資産</b>     | <b>24,686</b>  | <b>固定負債</b>      | <b>88,880</b>  |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>686</b>     | 長期借入金            | 88,880         |
| 建物附属設備          | 393            |                  |                |
| 工具、器具及び備品       | 293            | <b>負債合計</b>      | <b>632,541</b> |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>18,498</b>  | (純資産の部)          |                |
| ソフトウェア          | 13,523         | <b>株主資本</b>      | <b>229,654</b> |
| ソフトウェア仮勘定       | 4,974          | 資本金              | 60,000         |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>5,500</b>   | 資本剰余金            | 55,000         |
| 長期前払費用          | 45             | 資本準備金            | 55,000         |
| 差入保証金           | 100            | 利益剰余金            | 114,654        |
| 繰延税金資産          | 5,355          | その他利益剰余金         | 114,654        |
|                 |                | 繰越利益剰余金          | 114,654        |
|                 |                | (うち当期純利益)        | 108,048        |
|                 |                | <b>純資産合計</b>     | <b>229,654</b> |
| <b>資産合計</b>     | <b>862,195</b> | <b>負債及び純資産合計</b> | <b>862,195</b> |

# 個別注記表

## 1 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（リース資産を除く）

定率法（ただし、建物附属設備は定額法）

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物附属設備 8年～15年

工具、器具及び備品 4年～8年

#### (2) 無形固定資産（リース資産を除く）

自社利用のソフトウェア

社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

### 2. 引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権、貸付金等の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検討し、回収不能見込額を計上しております。

### 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

消費税等の会計処理

税抜方式