

貸借対照表

(2024年12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】     |         | 【流動負債】     |         |
| 普通預金       | 126,618 | 未払費用       | 11,672  |
| 売掛金        | 15,033  | 未払法人税等     | 1,923   |
| 立替金        | 210     | 未払消費税等     | 3,367   |
| 仮払金        | 760     | 預り金        | 635     |
| 前払費用       | 2,627   | 賞与引当金      | 600     |
| 未収入金       | 1,973   | 流動負債合計     | 18,198  |
| 流動資産合計     | 147,224 | 負債合計       | 18,198  |
| 【固定資産】     |         |            |         |
| (有形固定資産)   |         | 純資産の部      |         |
| 車両運搬具      | 0       | 科目         | 金額      |
| 工具器具備品     | 1,346   | 【株主資本】     |         |
| 有形固定資産合計   | 1,346   | 資本金        | 5,000   |
| (無形固定資産)   |         | 【資本剰余金】    |         |
| 商標権        | 228     | 資本準備金      | 5,000   |
| 無形固定資産合計   | 228     | 資本剰余金合計    | 5,000   |
| (投資その他の資産) |         | 【利益剰余金】    |         |
| 差入保証金      | 114     | (その他利益剰余金) | 121,371 |
| 敷金         | 34      | 繰越利益剰余金    | 121,371 |
| 長期前払費用     | 8       | (うち当期純利益)  | 17,920  |
| 長期繰延税金資産   | 615     | 利益剰余金合計    | 121,371 |
| 投資その他の資産合計 | 771     | 株主資本合計     | 131,371 |
| 固定資産合計     | 2,346   | 純資産合計      | 131,371 |
| 資産合計       | 149,570 | 負債純資産合計    | 149,570 |

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております)

## 個別注記表

### 【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

#### 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）

定率法によっております。

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

#### 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、一般債権については貸倒実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

#### 3.その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1)消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

### 【株主資本等変動計算書に関する注記】

#### 1.当該事業年度末日における発行済株式総数

普通株式・・・200株

| 株式の種類 | 前期末  | 増加 | 減少 | 当期末  |
|-------|------|----|----|------|
| 普通株式  | 200株 | —  | —  | 200株 |