# 貸 借 対 照 表

令和 7 年 11 月 30 日 現在

（単位：円）

| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
|---|---|---|---|
| **【流動資産】** | **230,605,473** | **【流動負債】** | **67,255,935** |
| 現金及び預金 | 197,150,653 | 未払金 | 25,846,185 |
| 受取手形 | 4,345,000 | 未払法人税等 | 1,203,200 |
| 売掛金 | 13,806,650 | 預り金 | 938,800 |
| 前渡金 | 9,102,500 | 前受収益 | 39,267,750 |
| 立替金 | 1,024,785 | **【固定負債】** | **78,150,000** |
| 前払費用 | 3,542,075 | 長期借入金 | 78,150,000 |
| 未収入金 | 1,633,810 | **負債合計** | **145,405,935** |
| **【固定資産】** | **104,797,960** | **【株主資本】** | **190,460,914** |
| 有形固定資産 | 2,029,328 | 資本金 | 177,926,830 |
| 工具器具備品 | 1,771,640 | 資本剰余金 | 169,926,830 |
| 一括償却資産 | 2,350,901 | 資本準備金 | 169,926,830 |
| 減価償却累計額 | △2,093,213 | 利益剰余金 | △157,392,746 |
| 無形固定資産 | 101,291,965 | その他利益剰余金 | △157,392,746 |
| ソフトウェア | 101,291,965 | 繰越利益剰余金 | △157,392,746 |
| 投資その他の資産 | 1,476,667 | （うち当期純損失） | (82,056,648) |
| 出資金 | 30,000 | | |
| 敷金 | 1,377,000 | | |
| 長期前払費用 | 69,667 | | |
| **【繰延資産】** | **463,416** | | |
| 創立費 | 463,416 | **純資産合計** | **190,460,914** |
| **資産合計** | **335,866,849** | **負債・純資産合計** | **335,866,849** |

# 個 別 注 記 表

令和 6 年 12 月 01 日 ～ 令和 7 年 11 月 30 日

１．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。

２．重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1)資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく原価切下げの方法により算定）によっております。

(2)固定資産の減価償却の方法

(a)有形固定資産

定率法を採用しております。なお、平成 10 年 4 月 1 日以降取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。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。

(b)無形固定資産

定額法によっております。なお、自社利用のソフトウェアについては、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。

(3)収益及び費用の計上基準

収益は実現主義に基づき、費用は発生主義に基づき計上しております。

(4)その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

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。

３．株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度の末日における発行済株式の数

| | |
|---|---|
| 普通株式 | 8,000 株 |
| A 種種類株式 | 1,247 株 |
| A-1 種種類株式 | 707 株 |