

貸借対照表

グロス・アーキテクチャ&チームス株式会社

2025年 8月 31日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 180,291,105 】	【流動負債】	【 30,988,093 】
現金及び預金	158,870,872	買掛金	3,291,755
売掛金	10,705,104	未払金	12,720,241
契約資産	10,156,418	未払費用	5,042,799
仕掛品	503,379	未払法人税等	1,732,000
貯蔵品	34,320	未払消費税等	3,105,400
前払費用	21,012	賞与引当金	5,095,898
【固定資産】	【 3,624,515 】	負債合計	30,988,093
(投資その他の資産)	(3,624,515)	純資産の部	
繰延税金資産	3,624,515	【株主資本】	【 152,927,527 】
		資本金	10,000,000
		(利益剰余金)	(142,927,527)
		利益準備金	2,500,000
		その他利益剰余金	140,427,527
		繰越利益剰余金	140,427,527
		純資産合計	152,927,527
資産合計	183,915,620	負債・純資産合計	183,915,620

第7期 個別注記表

I. 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

仕掛品	個別法による原価法
貯蔵品	個別法による取得原価法

2. 引当金の計上基準

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

3. 収益及び費用の計上基準

商品又は製品の販売に係る収益は、主にソフトウェア及び機器、ライセンスの販売であり、顧客との販売契約に基づいて商品又は製品を引き渡す履行義務を負っております。当該履行義務は、商品又は製品を引き渡す一時点において、顧客が当該商品又は製品に対する支配を獲得して充足されると判断し、引渡時点で収益を認識しております。

コンサルティング又はシステム開発に係る収益は、主に開発プロセス整備に関する教育研修、コンサルティング、各種システムの新規開発、既存システムのメンテナンスであり、顧客との請負契約又は準委任契約に基づいて各種サービスを提供する履行義務を負っております。当該契約は、一定の期間にわたり履行義務を充足する取引であり、履行義務の充足の進捗度に応じて収益を認識しております。

当社が代理人として商品の販売に関与している場合には、純額で収益を認識しております。

4. その他の計算書類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。
-----------	--------------------------------

II. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権債務

金銭債権	3,632,104 円
金銭債務	14,932,984 円

III. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売上高	35,958,434 円
支払手数料等	79,966,815 円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度の末日における株式の種類及び数

普通株式	1,000 株
------	---------

2. 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項
該当事項はありません。

V. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 (円)

繰延税金資産	
未払事業税	173,651
未払事業所税	66,317
賞与引当金	1,711,216
賞与引当分法定福利費	256,683
労働保険料	38,005
未払費用	1,378,643
繰延税金資産合計	<u>3,624,515</u>

VI. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	152,927円53銭
(2) 1株当たり当期純利益	27,874円13銭

VII. 当期純利益

27,874,125円