

貸借対照表

(令和8年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
<b>流 動 資 産</b>	<b>17,573</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>37,714</b>
普通預金	7,144	買掛金	2,600
売掛金	5,452	短期借入金	30,000
商品	3,880	未払金	977
前払費用	635	未払費用	1,394
その他	462	前受金	81
<b>固 定 資 産</b>	<b>12,312</b>	その他	2,662
有形固定資産	44	<b>固 定 負 債</b>	<b>2,400</b>
		<b>負 債 合 計</b>	<b>40,114</b>
		純 資 産 の 部	
無形固定資産	1,007	<b>株 主 資 本</b>	<b>△10,228</b>
		資本金	10,000
投資その他の資産	11,260	資本剰余金	5,051
		利益剰余金	
		繰越利益剰余金	△25,279
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>△10,228</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>29,886</b>	<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>29,886</b>

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産

定率法を採用しております。

無形固定資産

定率法を採用しております。ソフトウェアについては社内における見込利用可能期間5年で実施おります。

#### (2) 引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権等の貸倒損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上することとしております。

賞与引当金

従業員に支給する賞与の支出に充てるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上して おります。

#### (3) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の処理方法

税抜き方式を採用しております。

### 2. 貸借対照表に関する注記

#### (1) 有形固定資産の減価償却累計額

915 千円

### 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

#### 発行済株式の種類及び総数に関する事項

##### 発行済株式

##### 普通株式（発行済株式）

##### 前期末株式数（発行済普通株式）

1000 株

##### 当期末株式数（発行済普通株式）

1000 株

### 4. 1株当たり情報に関する注記

#### 1株当たり純資産額

△1,022 円

#### 1株当たり当期純損失

203 円

以上