

貸借対照表

(2024年2月29日現在)

(単位:千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------------|---------------|------------------|----------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 75,488 | 流動負債 | 161,874 |
| 現金及び預金 | 38,826 | 短期借入金 | 135,935 |
| 売掛金 | 2,533 | 買掛金 | 3,812 |
| 前渡金 | 22,022 | 未払金 | 2,501 |
| 前払費用 | 1,501 | 未払費用 | 544 |
| 未収入金 | 8,136 | 未払法人税等 | 580 |
| 立替金 | 2,467 | 未払消費税 | 376 |
| | | 前受金 | 17,906 |
| | | 預り金 | 218 |
| 固定資産 | 22,881 | 固定負債 | 8,852 |
| 有形固定資産 | 0 | 退職給付引当金 | 8,852 |
| 車両運搬具 | 0 | | |
| | | 負債合計 | 170,727 |
| 投資その他の資産 | 22,881 | (純資産の部) | |
| 敷金保証金 | 16,673 | 株主資本 | △72,357 |
| 長期前払費用 | 2,197 | 資本金 | 40,371 |
| 繰延税金資産 | 4,011 | 利益剰余金 | △112,728 |
| | | その他利益剰余金 | △132,728 |
| | | 繰越利益剰余金 | △132,728 |
| | | 資本準備金 | 20,000 |
| | | (うち当期純損失) | 21,955 |
| | | 純資産合計 | △72,357 |
| 資産合計 | 98,369 | 負債及び純資産合計 | 98,369 |

個 別 注 記 表

株式会社アイウイングリベル

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 引当金

引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく当期末要支給額を計上しております。

2. その他

(1) 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(2) グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用しております。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度末における発行済株式の数 12,000株