

## 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	165,991	流動負債	578,002
現金及び預金	109,531	短期借入金	549,910
売掛金	40,834	未払金	7,617
未収金	10,604	未払費用	14,556
前払費用	4,188	未払法人税等	620
立替金	832	未払消費税	399
		賞与引当金	2,561
		預り金	1,704
		リース債務(流動)	632
固定資産	37,704	固定負債	10,997
無形固定資産	37,270	リース債務(固)	2,468
営業権(のれん)	34,521	繰延税金負債	4,541
リース資産(ソフトウェア)	2,748	預り敷金	3,987
投資その他の資産	433	負債合計	588,999
長期前払費用	433	(純資産の部)	
		株主資本	△385,303
		資本金	20,000
		資本剰余金	10,000
		資本準備金	10,000
		利益剰余金	△415,303
		その他利益剰余金	△415,303
		繰越利益剰余金	△415,303
		(うち当期純損失)	7,525
		純資産合計	△385,303
資産合計	203,696	負債及び純資産合計	203,696

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. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づく当事業年度負担額を計上しております。

2. 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

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 普通株式 1,000 株