

貸借対照表
(令和 7 年 8 月 31 日現在)

(単位 : 千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
現金及び預金	940,578	買掛金	104,740
売掛金	1,257,153	未払金	112,645
契約資産	11,412	未払消費税等	164,927
仕掛品	12,465	未払費用	570,915
立替金	2,604	預り金	168,026
未収入金	5,531	仮受金	448
短期貸付金	415	賞与引当金	3,880
前払費用	40,646	一年内返済予定長期借入金	19,500
仮払金	9,146	関係会社短期借入金	79,992
関係会社短期貸付金	100,000	リース債務（短期）	1,421
未収法人税等	46,337	流動負債合計	1,226,498
流動資産合計	2,426,291		
【固定資産】		【固定負債】	
(有形固定資産)		関係会社長期借入金	220,018
建物附属設備	64,807	リース債務	110
工具器具備品	19,698	長期未払金	9,742
一括償却資産	1,695	退職給付引当金	5,305
リース資産	27,462	固定負債合計	235,176
減価償却累計額（リース）	△26,211	負債合計	1,461,674
有形固定資産合計	87,450		
(無形固定資産)		純資産の部	
のれん	127,156	科 目	金 額
ソフトウェア	5,953	【株主資本】	
顧客関連資産	54,704	資本金	9,000
無形固定資産合計	187,814	【資本剰余金】	
(投資その他の資産)		資本準備金	1,000
出資金	10	(その他資本剰余金)	(616,827)
敷金	51,344	他資本剰余金	36,000
保険積立金	4,924	その他資本剰余金	580,827
長期貸付金	83	資本剰余金合計	617,827
繰延税金資産	104,343	【利益剰余金】	
投資その他の資産合計	160,706	(その他利益剰余金)	(773,761)
固定資産合計	435,972	繰越利益剰余金	773,761
		利益剰余金合計	773,761
		株主資本合計	1,400,588
資産合計	2,862,263	純資産合計	1,400,588
		負債純資産合計	2,862,263

(記載金額は千円未満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に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式および関係会社株式・・・移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

仕掛品・・・・・個別原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定しております）

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法

（ただし建物附属設備については定額法を採用しております）

無形固定資産 定額法

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・・・債権の貸倒れによる損失の発生に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金・・・・・従業員賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち、当該事業年度に負担すべき金額を計上しております。

退職給付引当金・・・従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における要支給額の金額に基づき計上しております。

(5) 収益及び費用の計上基準

システム開発事業においては、ソフトウェア開発・システム開発及び保守サービスの提供を行っております。ソフトウェア開発・システム開発に係る収益は、支配が顧客に移転した時に認識しており、原則として顧客の納品確認に基づき一時点で認識しております。保守サービスの提供に係る収益は、主にソフトウェア等の保守であり、顧客との保守契約に基づいて保守サービスを提供する履行義務を負っております。当該保守契約は、一定の期間にわたり充足される履行義務であり、履行義務の充足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。

(6) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理 税抜方式によっております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の数に関する事項

株式の種類	前事業年度末 の株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 の株式数
普通株式	200 株	—	—	200 株

3. 有形固定資産(リース資産を除く)の減価償却累計額に関する注記

94,694 千円

4. その他の注記

該当事項はありません。