

貸借対照表

(2024年1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	1,824,862	流動負債	1,355,715
現金及び預金	440,071	買掛金	778,457
売掛金	1,077,978	短期借入金	87,081
前渡金	48,044	一年以内返済予定長期借入金	204,228
未収入金	59,332	預り保証金	57,398
前払費用	148,164	未払金	68,351
商品及び製品	185,900	未払費用	42,986
貸倒引当金	▲ 137,789	未払消費税	79,475
その他	3,160	契約負債	20,902
固定資産	1,469,764	その他	16,835
有形固定資産	250,645		
建物及び構築物	76,166		
機械及び装置	139		
工具器具備品	17,468	固定負債	2,194,906
土地	483	長期借入金	449,663
貸与資産	156,386	長期未払金	1,710,173
無形固定資産	694,692	資産除去債務	35,070
のれん	589,438	負債合計	3,550,622
営業権	91,041		
ソフトウェア	12,429	純資産の部	
その他	1,782	株主資本	▲ 255,994
投資その他の資産	524,427	資本金	10,000
差入保証金	404,064	資本剰余金	1,504,812
繰延税金資産	99,950	資本準備金	89,000
その他	20,411	その他資本剰余金	1,415,812
		利益剰余金	▲ 1,770,807
		純資産合計	▲ 255,994
資産合計	3,294,627	負債・純資産合計	3,294,627

(注) 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. 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

2. 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

① 棚卸商品

棚卸資産の評価方法は、総平均法に基づく原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

主として定率法を採用しております。ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については定額法によっております。

② 無形固定資産

③ 定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

ソフトウェア 5年

のれん 5年

営業権 4年

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

約束した財又はサービスはその支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。主要な事業における主な履行義務の内容及び収益を認識する通常の時点については、「収益認識に関する注記」に記載のとおりであります。

また、当社が代理人に該当する取引については、顧客から受け取る対価の額から第三者に対する支払額を差し引いた純額で収益を認識しております。

3. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

① 担保に供している資産

流動資産の「受取手形及び売掛金」 346,749 千円

② 担保に係る債務

短期借入金 25,000 千円

長期未払金 1,500,000 千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

76,158 千円

4. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生は、税務上の抱合せ株式消滅差損、貸倒引当金繰入額等の否認等であり
ます。

5. 関連当事者との取引に関する注記

種類	会社等の名称	資本金	事業の内容	議決権等の所有(被所有割合(%))	関係内容		取引内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
					役員の兼任等	事業上の関係				
主要株主	㈱レクス	30,000	人材総合サービス	直接 15.03	-	製品の仕入	回線原価 業務委託費	141,644 1,832	-	-

(注) 取引金額には消費税金額が含まれておりません。

6. 1株あたり情報に関する注記

1株あたり純資産額 ▲9,199円51銭
1株あたり当期純損失 ▲63,636円31銭

7. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

8. 当期純損益額

▲1,770,807千円