

貸借対照表

2024年3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	321,456	流動負債	104,326
現金及び預金	121,523	未払金	35,295
売掛金	15,918	未払法人税等	47,011
商品	148,387	契約負債	16,277
前渡金	19,026	預り金	305
前払費用	3,666	賞与引当金	3,997
未収入金	12,900	資産除去債務	1,440
立替金	32		
固定資産	20,967	固定負債	180,000
有形固定資産	2,436	長期借入金	177,000
建物	720	資産除去債務	3,000
工具、器具及び備品	1,716	負債合計	284,326
無形固定資産	258	純資産の部	
ソフトウェア	258	株主資本	58,097
投資その他の資産	18,271	資本金	10,000
長期前払費用	4,571	利益剰余金	48,097
繰延税金資産	7,300	繰越利益剰余金	48,097
敷金及び保証金	6,400	純資産合計	58,097
資産合計	342,424	負債・純資産合計	342,424

(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

自 2023年4月1日
至 2024年3月31日

(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

棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（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）によっております。

商品・・・・・・・・・・最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定額法

無形固定資産・・・定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年間）に基づく定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・従業員の賞与の支払に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

主に玩具、雑貨等の企画、デザイン、販売等を行っております。

商品の国内販売については、商品を顧客に引き渡した時点で収益を認識しております。海外販売については、顧客の検収時点で収益を認識しております。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

・発行済株式の総数

株式の種類	当期末の株式数（株）
普通株式	1,000