

I. 計算書類

自 2023年 4月 1日
至 2024年 3月 31日

1. 貸借対照表

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	
流 動 資 産	11,010,863	流 動 負 債	1,603,335
現金・預金	1,339,050	買掛金	519,181
売掛金	1,562,891	未払金	246,971
商品・仕掛品	4,965	未払費用	92,967
貯蔵品	23,454	未払法人税等	42,056
前払費用	31,318	未払消費税	201,155
未収還付金	15,500	賞与引当金	460,560
預け金	8,000,000	その他の流動負債	40,443
その他流動資産	33,682	固 定 負 債	4,116,178
		資産除去債務	159,174
		退職給付引当金	3,935,047
		役員退職慰労引当金	21,956
		負債合計	5,719,514
固 定 資 産	2,086,679	純 資 産 の 部	
有形固定資産	308,984	株 主 資 本	7,378,028
建物附属設備	182,114	資 本 金	450,000
機械装置	39,952	資本剰余金	53,997
什器備品	86,917	資本準備金	53,997
無形固定資産	233,922	利益剰余金	6,874,030
ソフトウェア	220,715	利益準備金	60,625
電話加入権	13,206	その他利益剰余金	6,813,405
投資等	1,543,771	別途積立金	5,700,000
長期前払費用	33,079	繰越利益剰余金	1,113,405
敷金	100,449	純資産合計	7,378,028
繰延税金資産	1,410,242		
資産合計	13,097,542	負債・純資産合計	13,097,542

2. 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品、仕掛品、貯蔵品 …… 個別法による原価法
(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算出)

(2) 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産（リース資産を除く） …… 定額法

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 …… 3～15年

機械装置 …… 3～15年

②無形固定資産（リース資産を除く） …… 定額法

なお、ソフトウェアの主な耐用年数は次のとおりであります。

市場販売目的のソフトウェア …… 残存有効期間（3年）による定額法

自社利用目的のソフトウェア …… 社内における見込利用可能期間（3年～5年）による定額法

③リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

科 目	計 上 基 準
①貸倒引当金	売上債権等の貸倒損失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。
②修繕引当金	寮、社宅の管理業務を外部の事業者へ委託するに際し、移行費用として見積もられる金額を引当計上しております。
③賞与引当金	従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当事業年度に対応する見積額を計上しております。
④役員賞与引当金	役員の賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当事業年度に対応する見積額を計上しております。
⑤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退職給付債務の見込額に基づき計上しております。過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理しております。数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。
⑥役員退職慰労引当金	役員退職慰労金を役員の在任年数にわたり費用配分することで、期間損益の適正化及び財務体質の健全化を図るため、規定に基づく当期末要支給額を引当計上しております。

2) 貸借対照表に関する注記

(1) 資産に係る減価償却累計額		
有形固定資産の減価償却累計額	985,729	千円
(2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務		
短期金銭債権	9,149,630	千円
短期金銭債務	88,179	千円

3) 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生 の主な原因別の内訳 (単位：千円)

繰延税金資産	
退職給付引当金	1,204,911
賞与引当金	139,369
資産除去債務	48,739
未払事業税	12,840
役員退職引当金	6,723
役員賞与引当金	1,653
その他	△ 2,340
繰延税金資産小計	1,411,895
評価性引当金額	△ 1,653
繰延税金資産合計	1,410,242

4) 関連当事者情報

関連当事者との取引

(単位：千円)

属性	会社等の名称	所在地	資本金又は出 資金	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容 (注1)	取引の金額 (注2)	科目	期末残高 (注2)
親会社	㈱日本総合 研究所	東京都 品川区	10,000,000	被所有 直接：100%	業務の受入 役員の兼任	情報関連売上 機械費 配当支払 委託費その他 営業取引以外 の取引	10,910,619 99,608 89,200 80,705 156	売掛金 未収金 買掛金 未払金 預け金	1,115,947 33,682 7,333 80,846 8,000,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して決定しております。
- (注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。