

貸借対照表

(2024年3月31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	96,851	流動負債	176,475
現金及び預金	2,945	買掛金	9,125
売掛金	2,659	未払金	15,991
商品	33,868	前受金	30,303
仕掛品	3,076	預り金	2,455
前払費用	4,237	関係会社短期借入金	112,000
未収入金	47,738	1年内返済予定長期借入金	6,600
その他	2,326	固定負債	8,676
固定資産	56,602	長期借入金	1,950
(有形固定資産)	42,683	繰延税金負債	1,213
建物付属設備	15,424	資産除去債務	5,512
機械装置	18,301	負債合計	185,152
器具備品	8,958	(純資産の部)	
(無形固定資産)	12,462	株主資本	△ 31,697
映像マスター	12,462	資本金	55,050
(投資その他の資産)	1,456	利益剰余金	△ 86,747
その他	1,456	その他利益剰余金	△ 86,747
		繰越利益剰余金	△ 86,747
		純資産合計	△ 31,697
資産合計	153,454	負債・純資産合計	153,454

(注) 当期純損失 7,966千円

(金額表示は、千円未満の端数は切り捨てて表示しております。)

個別注記表

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産
法人税法の規定による定率法
ただし、器具備品のうち一部の衣装については、将来の利用可能期間を見積り、当社が合理的と判断した10年の耐用年数による定率法を採用しております。
 - (2) 無形固定資産
法人税法の規定による定額法
ただし、映像コンテンツについては、映像マスターとして資産計上し、総合償却の方法により3年の耐用年数で償却しております。
2. 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

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	2,900株
------	--------