

貸借対照表

(2025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	14,352	流動負債	30,937
現金及び預金	5,956	仮受金	18,000
その他	8,396	その他	12,569
固定資産	1,869,999	賞与引当金	368
投資その他の資産	1,869,999	固定負債	-
子会社株式	1,869,802	負債合計	30,937
繰延税金資産	197	純資産の部	
		株主資本	1,853,414
		資本金	100,000
		資本剰余金	1,769,802
		資本準備金	1,769,802
		利益剰余金	△16,387
		繰越利益剰余金	△16,387
		純資産合計	1,853,414
資 産 合 計	1,884,352	負債・純資産合計	1,884,352

(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. 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

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金

出向社員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込み額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

(3) 収益及び費用の計上基準

当社の収益は、子会社からの経営管理料となります。経営管理料については、契約内容に応じた委託業務を提供した時点で当社の履行義務が充足されることから、当該時点で収益及び費用を認識しております。

2. 貸借対照表に関する注記

該当事項はありません。

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引以外の取引による取引高

売 上 高	92 百万円
地 代 家 賃	2 百万円
受 取 配 当 金	40 百万円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数

普通株式 1,265,000 株

(2) 当事業年度の末日における自己株式の種類及び数

該当事項はありません。

(3) 剰余金の配当に関する事項

該当事項はありません。

5. 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は、賞与引当金、未払費用であります。

6. 金融商品に関する注記

2025年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のことから記載を省略しております。

- ① 「現金及び預金」「未払費用」「未払法人税等」「未払消費税等」については、現金であること、及び短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであります。
- ② 子会社株式については、市場価格のない株式等に該当するものであります。

7. 関連当事者との取引に関する注記

子会社であるヒューマンステージ株式会社及び株式会社ヒューマンドリームと経営管理料に関する取引がありますが、連結売上高に対して10%以下であるため、記載を省略しております。

8. 1 株当たり情報に関する注記

- | | |
|----------------|--------------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 1,465 円 15 銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 0 円 21 銭 |

9. 重要な後発事象に関する注記

当該事項はありません。

10. その他の注記

該当事項はありません。