

# 貸借対照表

(2023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)         |         |
| <b>【流動資産】</b>    | 274,351 | <b>【流動負債】</b>  | 92,899  |
| 現金及び預金           | 61,418  | 1年内返済長期借入金     | 25,000  |
| 売掛金              | 174,526 | 未払法人税等         | 183     |
| 貯蔵品              | 18      | 未払消費税          | 10,648  |
| 短期貸付金            | 36,131  | 前受金            | 6,696   |
| 貸倒引当金            | △3,501  | 預り金            | 2,965   |
| その他              | 5,759   | 未払費用           | 29,613  |
| <b>【固定資産】</b>    | 6,735   | 返金調整引当金        | 7,971   |
| <b>【有形固定資産】</b>  | 2,181   | 賞与引当金          | 5,052   |
| 工具器具備品           | 3,461   | その他            | 4,768   |
| 一括償却資産           | 963     | <b>【固定負債】</b>  | 123,321 |
| 減価償却累計額          | △2,243  | 関係会社長期借入金      | 122,000 |
| <b>【無形固定資産】</b>  | 0       | その他            | 1,321   |
| ソフトウェア           | 0       | 負債合計           | 216,220 |
| <b>【投資その他資産】</b> | 4,553   | (純資産の部)        |         |
| 子会社株式            | 3,853   | <b>【株主資本】</b>  | 65,116  |
| その他              | 700     | 資本金            | 39,765  |
|                  |         | 資本剰余金          | 29,455  |
|                  |         | 資本準備金          | 29,455  |
|                  |         | 利益剰余金          | △4,103  |
|                  |         | 繰越利益剰余金        | △4,103  |
|                  |         | <b>【新株予約権】</b> | △250    |
|                  |         | 自己新株予約権        | △250    |
|                  |         | 純資産合計          | 64,866  |
| 資産合計             | 281,087 | 負債・純資産合計       | 281,087 |

# 損益計算書

(自 2022 年 4 月 1 日 至 2023 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

| 科 目          | 金 額   |         |
|--------------|-------|---------|
| 【売上高】        |       | 499,493 |
| 【売上原価】       |       | -       |
| 売上総利益        |       | 499,493 |
| 【販売費及び一般管理費】 |       | 450,842 |
| 営業利益         |       | 48,650  |
| 【営業外収益】      |       |         |
| 受取利息         | 593   |         |
| 受取配当金        | 2     |         |
| 為替差益         | 9,788 |         |
| 雑収入          | 1,096 | 11,480  |
| 【営業外費用】      |       |         |
| 支払利息         | 516   |         |
| 為替差損         | 2,670 |         |
| 雑損失          | 4,361 | 7,547   |
| 經常利益         |       | 52,583  |
| 【特別損失】       |       |         |
| 減損損失         |       | 647     |
| 税引前当期純利益     |       | 51,935  |
| 法人税、住民税及び事業税 | 183   |         |
| 法人税等調整額      | -     | 183     |
| 当期純利益        |       | 51,752  |

## 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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しております。

無形固定資産

定額法を採用しております。

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）に基づいております。

#### (2) 収益及び費用の計上基準

当社は、海外不動産事業及び人材紹介事業を行っており、各事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する時点は以下のとおりです。

海外不動産事業

顧客である買主に対しては、海外不動産の購入サポート業務を行っており、購入サポート契約締結時及び物件引き渡し時に収益を認識しております。

売主に対しては、エージェント業務を行っており、売主と買主が売買契約書類を締結した時点で収益を認識しております。

人材紹介事業

顧客である求人企業に対して、求職者の紹介を行っており、求職者が求人企業に入社した時点で収益を認識しております。

### 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

#### (1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類   | 当事業年度期首 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|---------|----|----|--------|
| 普通株式(株) | 6,922   | —  | —  | 6,922  |