

[D. U-NET株式会社]
第13期 計算書類

自 2024年4月1日 至 2025年3月31日

貸借対照表

2025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	2,646,981	流動負債	1,451,130
現金及び預金	366	未払金	997,135
売掛金	302,806	未払費用	5,687
材料貯蔵品	47	未払法人税等	390,857
商品	87	未払消費税等	39,062
前払費用	2,979	前受金	8,764
関係会社余剰資金預け金	2,341,216	預り金	382
未収金	37	賞与引当金	9,241
貸倒引当金(短)	△ 558		
固定資産	225,471		
有形固定資産	2,816		
工具器具備品	5,938		
減価償却累計額	△ 3,122	負債合計	1,451,130
		純資産の部	
無形固定資産	182,479	株主資本	1,421,322
ソフトウェア	182,479	資本金	30,000
		利益剰余金	1,391,322
投資その他の資産	40,176	利益準備金	7,500
長期前払費用	453	その他利益剰余金	1,383,822
繰延税金資産	39,723	繰越利益剰余金	1,383,822
		純資産合計	1,421,322
資産合計	2,872,452	負債及び純資産合計	2,872,452

(注)金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

1. 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

- ① たな卸資産
材料貯蔵品

総平均法に基づく原価法
なお、収益性の低下したたな卸資産については、帳簿価額を切下げております。

(2) 固定資産の減価償却方法

- ① 有形固定資産

定率法
但し、平成10年4月1日以降に取得した建物については、定額法を採用しております。
なお、主な耐用年数は以下の通りです。

工具器具備品 3年～10年

- ② 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)に基づく定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

- ② 貸倒引当金

営業債権等の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒実績率により、回収不能見込額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権	112,100 千円
短期金銭債務	72,858 千円

3. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

貸倒引当金	193 千円
賞与引当金	3,196 千円
賞与引当金社会保険料	478 千円
未払事業税	35,503 千円
その他	351 千円

繰延税金資産合計 39,723 千円

4. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	2,368,870円60銭
1株当たり当期純利益	2,306,370円60銭

5. 当期純損益金額

1,383,822 千円

以上