

決算公告

貸借対照表

2024年3月31日現在

キャリアリンクファクトリー株式会社

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	1,664,231	流動負債	833,512
現金及び預金	732,932	未払金	458,961
受取手形	103,724	未払費用	91,939
売掛金	798,599	未払法人税等	48,425
たな卸資産	2,275	未払消費税等	202,392
前払費用	23,363	預り金	5,634
未収入金	1,490	賞与引当金	26,159
貸倒引当金(短期)	△ 945		
その他	2,790		
固定資産	51,658	固定負債	7,427
建物附属設備	2,648	資産除去債務	2,627
工具、器具及び備品	3,247	その他	4,800
ソフトウェア	600		
投資その他の資産	45,162		
繰延税金資産(長期)	15,600		
敷金及び保証金(長期)	29,562		
破産更生債権	2,200		
貸倒引当金(長期)	△ 2,200		
		負債合計	840,940
		純資産の部	
		株主資本	874,949
		資本金	115,370
		資本剰余金	15,370
		資本準備金	15,370
		利益剰余金	760,172
		繰越利益剰余金	760,172
		(当期純利益)	(188,686)
		自己株式	△ 15,962
		純資産合計	874,949
資産合計	1,715,889	負債純資産合計	1,715,889

(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

自 2023 年 4 月 1 日 至 2024 年 3 月 31 日

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

最終仕入原価法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法を採用しております。

ただし、当社が親会社キャリアリンク株式会社より引継いだ固定資産のうち、2016年4月1日以前に取得した建物附属設備については、定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 8年～15年

工具、器具及び備品 5年～8年

② 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、ソフトウェアについては社内における利用可能期間(5年以内)に基づいております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金

従業員の賞与金の支出に備えて、賞与支給見込額の当期負担分を計上しております。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① 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。

以上