

第 68 期 2023 年 3 月 28 日

東京都港区赤坂五丁目 3 番 1 号
株式会社 I N P E X ビジネスサービス
代表取締役社長 中 村 寛

貸 借 対 照 表

(2022 年 12 月 31 日現在)

(金額単位：千円)

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|
| 流動資産 | 959,255 | 流動負債 | 224,467 |
| 現金及び預金 | 499,039 | 未払金 | 73,171 |
| 未収収益 | 50,785 | 未払法人税等 | 2,310 |
| 貯蔵品 | 57 | 未払費用 | 25,069 |
| 前払費用 | 3,964 | 前受収益 | 22,796 |
| 預け金 | 402,775 | その他の流動負債 | 101,118 |
| その他の流動資産 | 2,632 | | |
| | | | |
| 固定資産 | 3,459,382 | 固定負債 | 247,339 |
| 有形固定資産 | 3,379,124 | 長期預り金 | 20,625 |
| 建物 | 819,142 | 受取保証金・敷金 | 174,376 |
| 構築物 | 10,572 | 退職給付引当金 | 52,338 |
| 器具備品 | 3,913 | 負債合計 | 471,807 |
| 土地 | 819,881 | | |
| 建設仮勘定 | 1,725,613 | | |
| | | 純資産の部 | |
| | | 株主資本 | 3,946,830 |
| 無形固定資産 | 11,555 | 資本金 | 100,000 |
| ソフトウェア | 11,399 | 資本剰余金 | 2,450,000 |
| その他の無形固定資産 | 155 | その他資本剰余金 | 2,450,000 |
| | | 利益剰余金 | 1,396,830 |
| 投資その他の資産 | 68,702 | 利益準備金 | 33,000 |
| 投資有価証券 | 1,798 | その他利益剰余金 | 1,363,830 |
| 長期前払費用 | 4,779 | 別途積立金 | 1,376,000 |
| 繰延税金資産 | 27,633 | 繰越利益剰余金 | △12,169 |
| その他の投資 | 34,491 | 純資産合計 | 3,946,830 |
| | | | |
| 資産合計 | 4,418,638 | 負債及び純資産合計 | 4,418,638 |

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)資産の評価基準及び評価方法

①有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

②棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

最終仕入原価法

(2)固定資産の減価償却方法

有形固定資産及び無形固定資産は定額法を採用しております。

(3)引当金の計上基準

①貸倒引当金

債権の貸倒れの損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

②退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、従業員退職手当規程に基づく期末退職一時金要支給額を基礎とし、中小企業退職金共済制度による額を控除した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. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

3. 当期純損益金額

当期純損失

149,330 千円

(注) 記載金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。