

貸借対照表
(2023年3月31日現在)

(単位:百万円)

| 項目 | 金額 | 項目 | 金額 |
|---------------------|--------|-----------------|--------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| I 流動資産 | | I 流動負債 | |
| 現金及び預金 | 701 | 買掛金 | 363 |
| 売掛金 | 540 | 未払金 | 2,753 |
| 未収入金 | 1,548 | 未払法人税等 | 3 |
| 貯蔵品 | 8 | 前受金 | 8 |
| 前払費用 | 110 | 預り金 | 1 |
| 未収収益 | 0 | 流動負債合計 | 3,131 |
| その他の流動資産 | 31,129 | | |
| 流動資産合計 | 34,038 | | |
| | | II 固定負債 | |
| II 固定資産 | | 固定負債合計 | 0 |
| リース以外の資産／有形固定資産／一般 | 1,661 | 負債合計 | 3,131 |
| 減価償却累計額 | △795 | | |
| リース以外の資産／無形固定資産／一般 | 6,404 | (純資産の部) | |
| 建設仮勘定 | 7 | 資本金 | 100 |
| 固定資産合計 | 7,277 | 資本剰余金 | 41,854 |
| | | 資本準備金 | 170 |
| III 投資その他の資産 | | その他資本剰余金 | 41,684 |
| 関係会社株式 | 100 | 利益剰余金 | △3,020 |
| 長期前払費用 | 26 | その他利益剰余金 | △3,020 |
| 繰延税金資産 | 20 | 純資産合計 | 38,934 |
| その他の投資及びその他の資産 | 603 | | |
| 投資その他の資産合計 | 749 | | |
| 資産合計 | 42,065 | 負債・純資産合計 | 42,065 |

※百万円未満の端数は切り捨て表示しています。

個別注記表

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

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっています。

なお、耐用年数については見積り耐用年数、残存価額については実質残存価額によっています。

税務上認められる一括償却資産について、取得時に全額費用処理しています。

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっています。

なお、耐用年数については見積り耐用年数によっています。

税務上認められる一括償却資産について、取得時に全額費用処理しています。

2. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 繰延資産の処理方法

創立費：支払時に全額費用処理しています。

開業費：支払時に全額費用処理しています。

(2) 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、税抜方式によっています。

(3) グループ通算制度の適用

グループ通算制度を適用しています。

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首の 株式数（株） | 当事業年度増加の 株式数（株） | 当事業年度減少の 株式数（株） | 当事業年度末の 株式数（株） |
|-------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 普通株式 | 5,400 | － | － | 5,400 |

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、未払事業税等です。なお、繰延税金資産については全額評価性引当金を計上しています。

金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

①金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定しています。

②金融商品の内容及びリスク並びにリスク管理体制

未払金、未払法人税等については、そのすべてが1年以内の支払期日です。これらの債務は、支払期日に支払を実行できなくなるリスクに晒されますが、各月ごとに資金繰り計画を適宜見直すことによりそのリスクを回避しています。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2023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、次のとおりです。

(単位：百万円)

| | 貸借対照表計上額 (注1) | 時価 (注2) | 差額 |
|------------|------------------|------------|----|
| (1) 現金及び預金 | 701 | 701 | - |
| (2) 売掛金 | 540 | 540 | - |
| (3) 未収入金 | 1,548 | 1,548 | - |
| (4) 前払費用 | 110 | 110 | - |
| (5) 未収収益 | 0 | 0 | - |
| (6) 買掛金 | (363) | (363) | - |
| (7) 未払金 | (2,753) | (2,753) | - |
| (8) 未払法人税等 | (3) | (3) | - |
| (9) 前受金 | (8) | (8) | - |
| (10) 預り金 | (1) | (1) | - |

(注1) 負債に計上されているものについては、()で示しています。

(注2) 金融商品の時価の算定方法

上記はすべて短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位：百万円)

| 種類 | 会社等の名称 | 議決権等の所有 (被所有)割合 | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|-----|----------------|--------------------|--------------------|--------|------|------|
| 子会社 | X R 企画 株式会社 | 被所有 直接100% | 経費の立替 資産取得代金の立替 | 0 2 | 未収入金 | 2 |

上記取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 7,210,049円32銭

1株当たり当期純利益 △559,393円45銭

当期純損益額

当期純損失 △3,020百万円