

# 計 算 書 類

## 第 24 期

自 2023 年 4 月 1 日  
至 2024 年 1 月 31 日

株式会社アイズファクトリー

東京都千代田区神田錦町 2 丁目 7 番地  
南部ビル

## 貸借対照表

(単位：円)

2024年1月31日 現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【 流 動 資 産 】	59,502,102	【 流 動 負 債 】	32,600,475
現 金 及 び 預 金	31,014,649	買 掛 金	12,092,623
売 掛 金	7,512,968	未 払 費 用	5,214,210
仕 掛 品	11,542,999	未 払 法 人 税 等	241,600
電 子 記 録 債 権	4,950,000	未 払 消 費 税 等	4,430,100
貯 蔵 品	580,053	前 受 金	7,023,500
前 払 費 用	2,151,621	預 り 金	805,442
未 収 収 益	1,749,812	賞 与 引 当 金	2,793,000
【 固 定 資 産 】	49,780,769	負 債 合 計	32,600,475
( 有 形 固 定 資 産 )	10,099,697	純 資 産 の 部	
工 具 器 具 備 品 減 損 損 失 累 計	△1,222,827	【 株 主 資 本 】	76,682,396
工 具 器 具 備 品 減 価 償 却 累 計	△2,417,302	( 資 本 金 )	10,000,000
建 物 付 属 設 備 減 価 償 却 累 計	△785,336	資 本 金	10,000,000
建 物 附 属 設 備	6,688,500	( 資 本 剰 余 金 )	148,033,628
工 具 器 具 備 品	7,836,662	そ の 他 資 本 剰 余 金	148,033,628
( 無 形 固 定 資 産 )	32,043,308	( 利 益 剰 余 金 )	△81,351,232
ソ フ ト ウ ェ ア	32,043,308	繰 越 利 益 剰 余 金	△81,351,232
( 投 資 そ の 他 の 資 産 )	7,637,764	純 資 産 合 計	76,682,396
敷 金	7,637,764	負 債 ・ 純 資 産 合 計	109,282,871
資 産 合 計	109,282,871		

自 2023年4月1日

至 2024年1月31日

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」によって作成しております。

II. 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法で評価しております。（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法より算定しています。）

2. 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）

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 15年

工具、器具及び備品 4～10年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

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、社内における見込利用可能期間（5年）に基づいております。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員賞与の支払に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額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な事項

(1) 消費税等の会計処理方法

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。