

貸借対照表

2023年 3月 31日

ITbookテクノロジー株式会社

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
資産の部		負債の部	
【流動資産】	537,536,634	【流動負債】	866,191,840
現金及び預金	116,988,861	買掛金	81,681,974
受取手形	2,482,656	短期借入金	677,976,444
売掛金	253,615,876	未払金	15,245,224
商品	1,569,100	未払費用	28,285,326
製品	29,032,111	未払法人税等	912,000
半製品	24,936,735	前受金	28,908,768
原材料	62,302,866	預り金	4,486,604
仕掛品	21,745,885	1年以内返済長期借入金	6,024,000
前渡金	18,766,549	未払消費税等	22,671,500
仮払金	8,698	【固定負債】	48,582,000
前払費用	5,199,947	長期借入金	48,582,000
未収入金	679,150	負債合計	914,773,840
未収還付法人税等	172,400		
立替金	35,800	純資産の部	
【固定資産】	128,154,824	【株主資本】	-249,082,382
(有形固定資産)	8,616,127	【資本金】	100,000,000
建物	6,590,361	【利益剰余金】	-349,082,382
建物附属設備	4,587,744	(その他利益剰余金)	-349,082,382
機械装置	390,000	繰越利益剰余金	-349,082,382
工具器具備品	11,141,761	(うち当期純利益)	(1,832,592)
リース資産	844,978		
一括償却資産	57,334		
土地	309,639		
減価償却累計額	-15,305,690		
(無形固定資産)	66,118,173		
電話加入権	701,264		
ソフトウェア	49,732,769		
ソフトウェア仮勘定	15,684,140		
(投資等)	53,420,524		
出資金	2,201,111		
差入保証金	10,774,240		
敷金	31,149,173		
保証金	3,696,000		
会員権	5,600,000	純資産合計	-249,082,382
資産合計	665,691,458	負債純資産合計	665,691,458

個別注記表

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月 31日

(当期累計期間)

ITbookテクノロジー株式会社

重要な会計方針に係る事項に関する注記

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

- ア 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って処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）
- イ 時価のないもの 移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法（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により算定）を採用しています。ただし、原材料は最終仕入原価法を採用しています。

固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しています。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債券の回収可能性を勘案して計上しています。

その他計算書類の基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

会計方針の変更に関する注記

会計方針の変更

該当ありません。

表示方法の変更に関する注記

表示方法の変更

該当ありません。

誤謬の訂正に関する注記

過去の誤謬の修正再表示

該当ありません。

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式（発行済株式）

前期末株式数（発行済普通株式）	1,000株
当期増加株式数（発行済普通株式）	0株
当期減少株式数（発行済普通株式）	0株
当期末株式数（発行済普通株式）	1,000株

優先株式（発行済株式）

前期末株式数（発行済優先株式）	0株
当期増加株式数（発行済優先株式）	0株
当期減少株式数（発行済優先株式）	0株
当期末株式数（発行済優先株式）	0株

自己株式の種類及び総数に関する事項

自己株式（種類及び株式数）

普通株式（自己株式）

前期末株式数（自己株式）	0株
当期増加株式数（自己株式）	0株
当期減少株式数（自己株式）	0株
当期末株式数（自己株式）	0株