

# 決算報告書

## 第 12 期

自 2022年 4月 1日

至 2023年 3月 31日

株式会社 プレミア・クロスバリュー

# 貸借対照表

(2023年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
<b>流 動 資 産</b>	<b>139,535,284</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>4,067,748</b>
現金及び預金	126,649,845	未払金	636,396
売掛金	11,142,379	未払消費税等	2,447,500
立替金	1,510	預り金	582,352
前払費用	1,466,550	賞与引当金	401,500
未収入金	275,000		
<b>固 定 資 産</b>	<b>17,524,070</b>	<b>負 債 合 計</b>	<b>4,067,748</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>239,424</b>	<b>純 資 産 の 部</b>	
一括償却資産・有形	239,424	<b>株 主 資 本</b>	<b>152,991,606</b>
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>14,256,944</b>	<b>資 本 金</b>	<b>60,000,000</b>
ソフトウェア	14,256,944	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>92,991,606</b>
<b>投 資 そ の 他 の 資 産</b>	<b>3,027,702</b>	利益準備金	3,048,000
敷金及び保証金	1,964,160	繰越利益剰余金	89,943,606
長期前払費用	396,059	(当期純利益)	(16,398,607)
長期繰延税金資産	667,483	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>152,991,606</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>157,059,354</b>	<b>負 債 及 び 純 資 産 合 計</b>	<b>157,059,354</b>

## 注 記 事 項

### I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

2022年4月1日から 2023年3月31日まで

#### 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)

有形固定資産の減価償却は、法人税法と同一の耐用年数を適用し、定率法によっております。また、取得価格10万円以上20万円未満の減価償却資産については、一括償却資産として3年間で均等償却する方法によっております。

なお、平成19年3月31日以前に取得したものについては、法人税法に規定する旧定率法又は旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては、法人税法に規定する定率法又は定額法によっております。

##### (2) 無形固定資産(リース資産を除く)

利用可能期間に基づき、5年間で定額法を採用しております。

#### 2. 引当金の計上基準

##### (1) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### 2. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

### II. 株主資本等変動計算書に関する注記

#### 1. 当事業年度の末日における発行済株式の総数

普通株式 1,200 株

#### 2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額 7,920,000 円

##### (2) 基準日が当会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌会計年度となるもの

配当金の総額 4,920,000 円

配当金の原資 利益剰余金

1株当たりの配当額 4,100 円

基準日 2023年3月31日

効力発生日 2023年6月2日

以 上