

# 決算公告

## 貸借対照表

2023年3月31日現在

キャリアリンクファクトリー株式会社

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>流動資産</b>	<b>1,272,941</b>	<b>流動負債</b>	<b>626,558</b>
現金及び預金	545,624	未払金	338,626
受取手形	101,944	未払費用	82,146
売掛金	596,571	未払法人税等	56,697
たな卸資産	1,291	未払消費税等	118,163
前払費用	16,427	預り金	9,887
未収税金	582	賞与引当金	21,036
その他	7,451		
建物附属設備	3,047		
<b>固定資産</b>	<b>46,552</b>	<b>固定負債</b>	<b>6,673</b>
工具、器具及び備品	5,090	資産除去債務	2,623
繰延税金資産(長期)	14,859	その他	4,050
投資その他の資産	26,603		
敷金及び保証金(長期)	26,603		
その他	0		
		<b>負債合計</b>	<b>633,231</b>
		<b>純資産の部</b>	
		<b>株主資本</b>	<b>686,262</b>
		資本金	115,370
		資本剰余金	15,370
		資本準備金	15,370
		利益剰余金	571,485
		繰越利益剰余金	571,485
		(当期純利益)	(144,733)
		自己株式	△ 15,962
		<b>純資産合計</b>	<b>686,262</b>
<b>資産合計</b>	<b>1,319,494</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>1,319,494</b>

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

# 個別注記表

自 2022 年 4 月 1 日 至 2023 年 3 月 31 日

## 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

#### 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

### (2) 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産

定額法を採用しております。

ただし、当社が親会社キャリアリンク株式会社より引継いだ固定資産のうち、2016年4月1日以前に取得した建物附属設備については、定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 8年～15年

工具、器具及び備品 5年～8年

#### ② 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、ソフトウェアについては社内における利用可能期間(5年以内)に基づいております。

### (3) 引当金の計上基準

#### ① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

#### ② 賞与引当金

従業員の賞与金の支出に備えて、賞与支給見込額の当期負担分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事項

#### ① 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。

以上