

第1期決算公告

北海道アセットマネジメント株式会社

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	177,356	流動負債	7,909
現金及び預金	175,717	未払金	44
前払費用	653	未払費用	6,427
未収入金	0	未払法人税等	1,009
未収消費税等	980	賞与引当金	274
その他	5	その他	152
固定資産	10,566	負債合計	7,909
有形固定資産	3,533	(純資産の部)	
建物	2,351	株主資本	180,013
工具、器具及び備品	1,487	資本金	245,000
減価償却累計額	△304	利益剰余金	△64,986
投資その他の資産	7,032	その他利益剰余金	△64,986
長期前払費用	580	繰越利益剰余金	△64,986
差入保証金	6,452	純資産合計	180,013
資産合計	187,923	負債・純資産合計	187,923

1. 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

建物 定額法を採用しております。

工具、器具及び備品 定率法を採用しております。

(1) 繰延資産の処理方法

① 創立費

創立費は、支出時に全額費用処理しております。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

一般社員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込み額に基づき計上しています。

(3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

収益の計上基準

原則として発生主義により収益を認識しております。

なお収益計上に関し、運用受託報酬等を契約資産の時価総額に対応して徴求する場合等で、決算期においてその未収報酬額を確定し得ない場合には、会社決算日における資産時価総額を基準として同日までの既経過日数に応じた収益を計上します。

2. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の主な発生原因別内訳	
賞与引当金	83 千円
未払事業税	248
一括償却資産償却超過額	62
未払費用	1,603
税務上の繰越欠損金	17,702
繰延税金資産小計	19,700
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	△17,702
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△1,998
評価性引当額	△19,700
繰延税金資産合計	—
繰延税金負債	—
繰延税金負債合計	—
繰延税金資産の純額	—

3. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額

7,348.22 円

(2) 1株当たり当期純損失

2,651.78 円

4. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

5. 当期純損益金額

当期純損失 64,986 千円