

## 第2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

(2024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	160,709	流動負債	36,445
現金及び預金	155,032	未払金	30,009
前払費用	638	未払費用	1,088
未収入金	0	未払法人税等	970
その他	5,038	賞与引当金	510
固定資産	15,240	未払消費税	1,330
有形固定資産	3,161	その他	2,536
建物	2,351	負債合計	36,445
工具、器具及び備品	1,487	(純資産の部)	
減価償却累計額	△677	株主資本	139,504
無形固定資産	416	資本金	245,000
ソフトウェア	416	利益剰余金	△105,495
投資その他の資産	11,662	その他利益剰余金	△105,495
長期前払費用	5,210	繰越利益剰余金	△105,495
長期差入保証金	6,452	純資産合計	139,504
資産合計	175,950	負債・純資産合計	175,950

#### 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。

###### ② 無形固定資産

ソフトウェア 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

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) 収益及び費用の計上基準

#### 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. 株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度末における発行済株式の数 24,500 株

### 3. 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	155 千円
未払事業税	207
一括償却資産償却超過額	34
未払費用	25
税務上の繰越欠損金	31,508
繰延税金資産小計	31,931
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	△31,508
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△422
評価性引当額	△31,931
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	—

### 4. 1株当たり情報に関する注記

#### (1) 1株当たり純資産額

5,694.08 円

#### (2) 1株当たり当期純損失

1,653.41 円

### 5. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

### 6. 当期純損益金額

当期純損失 40,508 千円