

第4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

(2026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	179,823	流動負債	15,470
現金及び預金	161,197	未払金	4,772
前払費用	999	未払費用	2,221
未収入金	38	未払法人税等	1,322
未収収益	15,337	賞与引当金	1,817
その他	2,250	未払消費税等	3,788
固定資産	19,255	その他	1,548
有形固定資産	5,189	負債合計	15,470
建物	4,413	(純資産の部)	
工具、器具及び備品	1,816	株主資本	183,608
減価償却累計額	△1,039	資本金	345,000
無形固定資産	216	利益剰余金	△161,391
ソフトウェア	216	その他の利益剰余金	△161,391
投資その他の資産	13,849	繰越利益剰余金	△161,391
長期前払費用	2,970	純資産合計	183,608
長期差入保証金	5,985		
繰延税金資産	4,894		
資産合計	199,078	負債・純資産合計	199,078

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) 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. 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 34,500 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

(繰延税金資産)

賞与引当金	568 千円
未払費用	87
差入保証金	80
未払事業税	323
税務上の繰越欠損金	<u>50,590</u>
繰延税金資産小計	51,650
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	△46,675
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	<u>△80</u>
評価性引当額	<u>△46,756</u>
繰延税金資産合計	<u>4,894</u>
(繰延税金負債)	
繰延税金負債合計	—
繰延税金資産の純額	<u>4,894</u>

4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額

5,321.98 円

(2) 1株当たり当期純損失

842.42 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。