

# 第 1 2 期 報 告 書

自 2022 年 4 月 1 日  
至 2023 年 3 月 31 日

貸 借 対 照 表

損 益 計 算 書

個 別 注 記 表

株式会社にじげん

## 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)	
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
現金及び預金	236,863	買掛金	17,856
売掛金	53,492	未払金	12,179
貸倒引当金	△6,805	未払費用	1,754
未収入金	1,800	前受金	1,525
貯蔵品	5	仮受金	25
前払費用	2,120	未払消費税等	7,257
流動資産合計	285,676	預り金	608
<b>【固定資産】</b>		未払法人税等	16,562
<b>【有形固定資産】</b>		未払法人税外形	1,217
工具器具備品	2,078	賞与引当金	1,038
減価償却累計額	△1,901	親会社債務	13,383
有形固定資産合計	177	流動負債合計	73,409
<b>【無形固定資産】</b>			
のれん	24,174		
ソフトウェア	57,205	負債合計	73,409
無形固定資産合計	81,379	(純資産の部)	
<b>【投資その他資産】</b>		<b>【株主資本】</b>	
繰延税金資産	10,465	資本金	100,100
未収入金	6,640	利益剰余金	204,188
貸倒引当金	△8,440	その他利益剰余金	204,188
投資その他資産合計	10,465	繰越利益剰余金	204,188
固定資産合計	92,021	純資産合計	304,288
<b>資産合計</b>	<b>377,698</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>377,698</b>

## 損益計算書

(自 2022 年 4 月 1 日 至 2023 年 3 月 31 日)

(単位: 千円)

科 目	金 額	
【売上高】		630,547
【売上原価】		289,451
売上総利益		341,095
【販売費及び一般管理費】		296,432
営業利益		44,663
【営業外収益】		
受取利息	2	
雑収入	2,487	2,489
経常利益		47,152
【特別利益】		
貸倒引当金戻入	1,350	1,350
税引前当期純利益		48,502
法人税、住民税及び事業税		22,854
法人税等調整額		711
当期純利益(損失)		24,936

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 棚卸資産の評価基準および評価方法

##### ① 貯蔵品

先入先出法(貸借対照表価額は収益性の低下にもとづく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

定率法を採用しております。

なお、耐用年数は以下のとおりであります。

工具器具備品 ……3年

##### ② 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用の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)に基づいております。

#### (3) 収益及び費用の計上基準

電話占いによる収益

当社は、主に電話占いサービス「みんなの電話占い」を運営しております。当該電話占いによる収益は、顧客への役務提供完了時点で認識しております。

### 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

#### (1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	10,000	—	—	10,000

#### (2) 配当に関する事項

令和5年4月20日開催の臨時株主総会にて、普通株式の配当を決定しております。

1 配当財産の種類：金銭

2 株主に対する配当財産の割り当てに関する事項及びその総額

普通株式1株につき金 3,200円

総額 32,000,000円

3 基準日：令和5年3月31日

4 剰余金の配当が効力を生じる日：令和5年4月30日