

南海マネジメントサービス株式会社

貸 借 対 照 表

2023年 3月 31日 現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	168,047,062	流 動 負 債	64,547,804
現 金 及 び 預 金	316,363	未 払 金	29,298,874
預 け 金	94,251,994	未 払 費 用	15,688,803
営 業 未 収 金	785,378	預 り 金	1,223,818
未 収 金	8,466,213	未 払 法 人 税 等	270,600
未 収 法 人 税 等	12,492,600	賞 与 引 当 金	18,065,709
未 収 消 費 税 等	33,389,022	固 定 負 債	15,477,300
前 払 費 用	16,336,098	退 職 給 付 引 当 金	15,477,300
その他の流動資産	2,009,394	負 債 合 計	80,025,104
固 定 資 産	8,422,216	(純 資 産 の 部)	
有形固定資産	364,664	株 主 資 本	96,444,174
工具器具備品	364,664	資 本 金	20,000,000
無形固定資産	1,161,434	利 益 剰 余 金	76,444,174
ソ フ ト ウ ェ ア	1,161,434	利 益 準 備 金	10,000,000
投資その他の資産	6,896,118	そ の 他 利 益 剰 余 金	66,444,174
その他の投資等	1,500	繰 越 利 益 剰 余 金	66,444,174
繰 延 税 金 資 産	6,894,618	純 資 産 合 計	96,444,174
資 产 合 計	176,469,278	負 債 及 び 純 資 産 合 計	176,469,278

個別注記表

(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及び評価方法
仕掛品 個別法による原価法 (貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)
- (2) 固定資産の減価償却の方法
工具器具備品 定額法
ソフトウェア 定額法
- (3) 引当金の計上の方法
賞与引当金 従業員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額基準により計上しております。
退職給付引当金 従業員に対する退職給付に備えるため、自己都合退職による期末要支給額に基づき計上しております。
- (4) 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(当期純損益金額)

- (1) 当期純損失 42,152,400 円

(その他の注記)

- (1) 企業結合等に関する注記

(事業分離)

① 事業分離の概要

当社は、当社の情報サービス部門の事業を新たに設立する南海システムソリューションズ株式会社に承継させるために、会社法に定める新設分割の方法により2022年7月1日をもって分割を行った。

②実施した会計処理の概要

受取対価 南海システムソリューションズ株式会社株式 400 株

移転した資産負債の内訳

(単位:円)

科 目	金 額	主な内容
(資 産 の 部)		
流 動 資 産	652,550,995	
現 金 及 び 預 金	274,592	
預 け 金	477,601,127	CMS
営 業 未 収 金	52,967,947	電鉄27百万円、マルホ16百万円
仕 掛 品	30,625,790	仕掛品／IT基盤 23百万円
未 収 金	45,000	
未 収 法 人 税 等	0	
前 払 費 用	91,008,865	ワークスアーリケーションズ 24百万円、富士通エフサス 18百万円
そ の 他 の 流 動 資 産	27,674	
固 定 資 産	32,986,990	
有 形 固 定 資 産	2,920,562	
工 具 器 具 備 品	2,920,562	
無 形 固 定 資 産	15,482,913	
ソ フ ト ウ ェ ア	15,482,913	PJ収支管理システム7百万円、COMPANY 6百万円
投 資 そ の 他 の 資 産	14,583,515	
保 証 金	2,160,200	名古屋オフィス(NORE名駅)敷金
そ の 他 投 資 等	9,000	
繰 延 税 金 資 産	12,414,315	
資 産 合 計	685,537,985	

科 目	金 額	主な内訳
(負 債 の 部)		
流 動 負 債	127,263,445	
未 払 金	5,950,138	丸紅ITソリューションズ 5百万円
未 払 費 用	108,328,547	未払給与(賞与含む) 50百万円
前 受 収 益	7,207,581	電鉄 5百万円
預 り 金	0	
未 払 法 人 税 等	0	
未 払 消 費 税 等	0	
賞 与 引 当 金	5,777,179	
固 定 負 債	27,764,975	
退 職 給 付 引 当 金	27,764,975	
負 債 合 計	155,028,420	

③当該事業年度の損益計算書に計上されている分離した事業に係る損益の概算額

営 業 損 失 41,653,743 円