

# 貸借対照表

2023年12月31日現在

会社名 HFGマネジメント株式会社

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
I. 流動資産	( 140,539 )	I. 流動負債	( 52,522 )
現金預金	3,674	未払法人税等	202
前払費用	77,682	未払消費税等	10,462
短期貸付金	48,892	未払費用	38,572
未収入金	10,347	預り金	2,218
その他	36	賞与引当金	1,066
貸倒引当金	△94	負債合計	52,522
II. 固定資産	4,610	純資産の部	
1 有形固定資産	( 322 )	I. 株主資本	( 92,627 )
工具器具備品	183	資本金	( 30,000 )
その他	139	資本剰余金	( 4,492 )
2 無形固定資産	( 383 )	資本準備金	4,492
ソフトウェア	383	利益剰余金	( 58,135 )
3 投資その他の資産	( 3,904 )	利益準備金	3,008
長期前払費用	59	その他利益剰余金	( 55,127 )
繰延税金資産	3,845	別途積立金	5,000
		繰越利益剰余金	50,127
		純資産合計	92,627
資産合計	145,150	負債・純資産合計	145,150

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個 別 注 記 表

(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方法

有形固定資産 . . . 定率法  
(リース資産を除く)

無形固定資産 . . . 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）に基づく定額法  
(リース資産を除く)

2. 引当金の計上基準

貸倒引当金 . . . 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については、法人税法に規定する法定繰入率により、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金 . . . 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準により計上しております。

3. 消費税の会計処理

. . . 税抜方式を採用しており、控除対象外消費税等については、営業外損益に計上しております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 有形固定資産の減価償却累計額

2,366 千円

(当期純損益金額)

1. 当期純損失

33,232 千円