

決算報告書

第1期

自 2023年10月2日
至 2024年3月31日

パーソル&サーバーワークス株式会社

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	899,999	流動負債	40,260
現金及び預金	899,999	未払金	37,314
未収入金	0	未払費用	190
固定資産	2,908	未払法人税等	1,563
有形固定資産	344	賞与引当金	1,192
建物	344	固定負債	661
無形固定資産	2,564	資産除去債務	661
ソフトウェア	2,564	負債合計	40,922
		(純資産の部)	
		株主資本	861,985
		資本金	450,000
		資本剰余金	450,000
		資本準備金	450,000
		利益剰余金	△ 38,014
		その他利益剰余金	△ 38,014
		繰越利益剰余金	△ 38,014
		純資産合計	861,985
資産合計	902,908	負債・純資産合計	902,908

損益計算書

(自 2023年10月2日 至 2024年3月31日)

(単位:千円)

科目	金額	
売上高		—
売上原価		—
売上総利益		—
販売費及び一般管理費		37,894
営業利益		△ 37,894
営業外収益		
受取利息	1	1
営業外費用		
支払利息	0	0
経常利益		△ 37,893
税引前当期純利益		△ 37,893
法人税、住民税及び事業税	120	120
当期純利益		△ 38,014

株主資本等変動計算書

(自 2023年10月2日 至 2024年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本						純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計	
		資本準備金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
自 2023年10月2日残高	—	—	—	—	—	—	
事業年度中の変動額							
新株の発行	450,000	450,000	450,000	—	—	900,000	
当期純利益	—	—	—	△ 38,014	△ 38,014	△ 38,014	
事業年度中の変動額合計	450,000	450,000	450,000	△ 38,014	△ 38,014	861,985	
至 2024年3月31日残高	450,000	450,000	450,000	△ 38,014	△ 38,014	861,985	

個別注記表

パーソル&サーバーワークス株式会社

(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……………定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産……………定額法を採用しております。

2. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

3. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式です。

4. 資産除去債務の会計処理

不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務に係る資産除去債務について、原状回復費用を資産除去債務として負債計上し、これに対応する除去費用を有形固定資産に含めて償却しております。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

発行済株式の総数

株式の種類	当事業年度期首の 株 式 数 (株)	当事業年度増加 株 式 数 (株)	当事業年度減少 株 式 数 (株)	当事業年度末の 株 式 数 (株)
普通株式	-	90,000	-	90,000

当事業年度中に行った剰余金の配当

該当事項はありません。

以上