

# 貸借対照表

2023年 5月 31日

(当期会計期間末)

株式会社 ウィネットソリューションズ

(期首残高未確定) [決算仮締未実行]

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 69,359,545】	【流動負債】	【 7,182,212】
現金・預金	69,359,545	未払費用	79,750
【固定資産】	【 562,654】	関係会社未払金	2,775,462
(有形固定資産)	( 273,904)	未払法人税等	3,331,600
建物附属設備	273,903	未払消費税	995,400
什器備品	1	負債の部合計	7,182,212
(無形固定資産)	( 288,750)		
ソフトウェア	288,750		
		純資産の部	
		科 目	金 額
		【株主資本】	【 62,739,987】
		【資本金】	【 1,000,000】
		【利益剰余金】	【 61,739,987】
		(その他利益剰余金)	( 61,739,987)
		繰越利益剰余金	61,739,987
		純資産の部合計	62,739,987
資産の部合計	69,922,199	負債・純資産の部合計	69,922,199

# 個別注記表

自2022年6月1日 至2023年5月31日

株式会社ウィネットソリューションズ

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 子会社株式及び関連会社株式・・・移動平均法による原価法
- ② その他有価証券・・・・・・・・・・移動平均法による原価法

### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 商品・・・・・・・・・・移動平均法による原価法
- ② 貯蔵品・・・・・・・・・・最終仕入原価法による原価法

### (3) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産・・・・・・・・定率法。ただし、1998年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法
- ② 無形固定資産・・・・・・・・定額法
- ③ 三年一括償却資産・・・三年間の均等償却
- ④ 所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産  
・・・・・・・・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

### (4) 引当金の計上基準

#### ① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率（法人税法の法定繰入率が貸倒実績率を超える場合には法定繰入率）により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

### (5) その他計算書類作成のための基本となる重要事項

#### ① 繰延資産の処理方法

- (イ) 入会金・・・・・・・・定額法。なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております
- (ロ) 開発費・・・・・・・・支出日以後五年間の均等償却
- (ハ) 社債発行費・・・社債償還期間にわたり均等償却

#### ② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 749千円

## 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末日における発行済株式の種類と総数

普通株式 20株

(2) 当事業年度末日における自己株式の種類と総数

普通株式 0株

## 4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額 3,136,999円35銭

(2) 1株当たりの当期利益金額 △1,707,303円60銭