貸借対照表

(2025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	94,626	流動負債	197,910
現金及び預金	2,379	買掛金	15,381
売掛金	13,063	未払金	72,095
商品	34,578	前受金	16,075
仕掛品	1,270	預り金	2,189
前払費用	2,878	関係会社短期借入金	84,000
未収入金	39,564	1年内返済予定長期借入金	1,950
その他	890	その他	6,218
固定資産	80,812	固定負債	5,514
(有形固定資産)	37,085	資産除去債務	5,514
建物付属設備	13,215	負債合計	203,425
機械装置	14,970	(純資産の部)	
器具備品	8,899	株主資本	△ 27,986
(無形固定資産)	39,947	資本金	55,050
公演コンテンツ	21,253	利益剰余金	△ 83,036
映像マスター	18,694	その他利益剰余金	△ 83,036
(投資その他の資産)	3,778	繰越利益剰余金	△ 83,036
その他	3,778	純資産合計	△ 27,986
資産合計	175,438	負債・純資産合計	175,438

(注) 当期純利益 3,711千円

(金額表示は、千円未満の端数は切り捨てて表示しております。)

個別注記表

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産
法人税法の規定による定率法
ただし、器具備品のうち一部の衣装については、将来の利用可能期間を見積り、当社が合理的と判断した10年の耐用年数による定率法を採用しております。
 - (2) 無形固定資産
公演コンテンツ
収益獲得見込期間（3年）の定額法により償却しております。
映像マスター
総合償却の方法により、3年の耐用年数で償却しております。
2. 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度末における発行済株式の数
普通株式 2,900 株