

貸借対照表

(2025年2月28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	212,283	流動負債	162,151
現金及び預金	142,607	未払金	581
売掛金	1,100	関係会社未払金	144,848
関係会社売掛金	33,047	関係会社未払費用	1,604
前払費用	1,253	未払法人税等	290
関係会社未収収益	656	未払消費税等	243
関係会社預け金	33,600	1年以内返済予定長期借入金	1,829
その他	18	1年以内返済予定関係会社長期借入金	11,000
固定資産	5,000	契約負債	1,750
投資その他の資産	5,000	その他	4
差入保証金	5,000	固定負債	62,211
		関係会社長期借入金	62,211
		負債合計	224,362
		(純資産の部)	
		株主資本	△7,079
		資本金	35,100
		資本剰余金	100,000
		資本準備金	100,000
		利益剰余金	△142,179
		その他利益剰余金	△142,179
		繰越利益剰余金	△142,179
		(うち当期純利益)	(233)
		純資産合計	△7,079
資産合計	217,283	負債・純資産合計	217,283

(注)記載金額は、千円未満を切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. 重要な収益及び費用の計上基準

コンサルティング業務の主な内容は、FinTech スタートアップ企業が目指すサービスを具体化するため、最適なスキーム検討や効率的な事業リソースの調達支援を含む事業計画策定コンサルティングに加え、実際に事業立上げやサービス開発、マーケティング等を行なう局面での様々なハンズオンサポートを提供しております。

コンサルティング業務の履行義務は、時間の経過に応じて履行義務が充足されるため、役務を提供する契約期間にわたり月額料金を収益認識しております。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

(単位：株)

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度期末
普通株式	11,300	2,800	—	14,100

以上