

2024年6月18日

## 第18期 決算公告

埼玉県さいたま市浦和区針ヶ谷四丁目2番11号

AGSシステムアドバイザー株式会社

代表取締役社長 中西 弘幸

## 貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	58,459	流動負債	24,443
現金及び預金	28,730	買掛金	400
売掛金	27,962	未払金	5,431
仕掛品	811	未払費用	12,392
前払費用	955	未払消費税	1,729
		未払法人税等	3,136
		未払事業所税	186
		預り金	1,168
固定資産	9,038	固定負債	5,021
有形固定資産	233	退職給付引当金	1,445
器具備品	233	長期未払金	3,575
投資その他の資産	8,804	負債合計	29,465
差入保証金	2,316	純資産の部	
長期前払費用	161	株主資本	38,033
繰延税金資産	6,326	資本金	30,000
		利益剰余金	8,033
		利益準備金	7,500
		繰越利益剰余金	533
		(うち当期純損失)	(1,134)
		純資産合計	38,033
資産合計	67,498	負債及び純資産合計	67,498

## I. 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 定率法

(2) 無形固定資産 定額法

なお、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）に基づく定額法によっております。

### 2. 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

従業員に対する退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

過去勤務費用は、発生時の事業年度に一括して費用処理しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した金額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

### 3. 収益及び費用の計上基準

当社と顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下の通りであります。

(1) その他情報サービス その他情報サービスにおいて、コンサルティングのサービスを提供する「その他サービス」を行っております。役務の提供を行う場合は利用実績に応じて顧客に役務を提供した時点で収益を認識しております。