

貸借対照表
(令和 7年 9月30日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	1,616,072,317	流動負債	436,948,230
現金及び預金	629,941,393	買掛金	141,077,772
売掛金	213,207,791	未払金	50,384,162
棚卸資産	767,864,646	未払給与	17,642,979
前渡金	1,091,674	未払法人税等	159,779,600
前払費用	2,491,177	未払消費税等	22,830,400
立替金	1,038,679	未払費用	4,677,000
仮払金	436,957	預り金	1,661,517
固定資産	408,827,207	リース債務	1,944,800
有形固定資産	48,197,158	賞与引当金	29,900,000
建物	50,232,820	役員賞与引当金	7,050,000
車両運搬具	819,138	負債合計	436,948,230
工具、器具及び備品	22,303,480	(純資産の部)	
リース資産	3,744,000	株主資本	1,587,951,294
減価償却累計額	△28,902,280	資本金	5,000,000
無形固定資産	6,033,347	利益剰余金	1,582,951,294
商標権	942,925	利益準備金	1,250,000
ソフトウェア	5,090,422	その他利益剰余金	1,581,701,294
投資その他の資産	354,596,702	繰越利益剰余金	1,581,701,294
保証金	844,734		
敷金	26,656,193		
子会社株式	300,583,213		
繰延税金資産	26,512,562		
資産合計	2,024,899,524	純資産合計	1,587,951,294
		負債及び純資産合計	2,024,899,524

個別注記表

株式会社 Ms. ID

令和 6 年 9 月 1 日から令和 7 年 9 月 30 日まで

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しております。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。

ただし、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につきましては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。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産につきましては、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 重要な引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込基準により形状しております。

(2) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

(2) 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

Ⅲ. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 100 株

Ⅳ. 税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳

賞与引当金繰入額否認	10,192,910 円
一括償却資産損金算入限度超過額	55,246 円
未払事業税等	14,670,018 円
未払費用	1,594,389 円
(繰延税金資産の計算上生じた端数金額)	-1 円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	0 円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	0 円
【評価性引当額小計】	0 円
【繰延税金資産合計】	26,512,562 円
【繰延税金負債合計】	0 円
【繰延税金資産(負債)の純額】	26,512,562 円

Ⅴ. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、15,879,512.94 円であります。
2. 一株当たり当期純利益は、4,142,207.54 円であります。

以 上