

2025年6月30日

第24期（2024年4月1日から2025年3月31日まで）

貸借対照表及び個別注記表

株式会社 エイチ・ツー・オー システム

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)	227,378	(負債の部)	170,962
流動資産	146,896	流動負債	140,823
現金及び預金	1,725	短期借入金	11,688
売掛金	121,453	一年内返済予定長期借入金	4,392
仕掛品	3,174	未払金	86,290
前払費用	5,055	未払費用	22,986
未収法人税等	5,049	未払法人税等	374
未収入金	10,155	前受金	519
仮出金	281	預り金	895
		賞与引当金	11,893
固定資産	80,482	役員賞与引当金	1,784
有形固定資産	7,660		
器具及び備品	7,660	固定負債	30,139
		長期借入金	15,412
無形固定資産	70,934	役員退職慰労金	1,474
ソフトウェア	69,934	長期未払金	13,253
電話施設利用権	0		
施設利用権	1,000	(純資産の部)	56,415
		株主資本	56,415
投資その他の資産	1,887	資本金	10,000
差入保証金	1,887	資本剰余金	10,000
		その他資本剰余金	10,000
		利益剰余金	36,415
		利益準備金	2,500
		その他利益剰余金	33,915
		繰越利益剰余金	33,915
合 計	227,378	合 計	227,378

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

通常の販売目的で保有するたな卸資産
評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

仕掛品 個別法

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法

無形固定資産 定額法

4. 引当金の計上基準

賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

役員賞与引当金 役員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当社退職金支給規程に基づき、自己都合による期末退職金要支給額を計上しております。

役員退職慰労引当金 役員及び執行役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

控除対象外消費税等の会計処理 控除対象外消費税等は、発生事業年度の費用として処理しております。

6. 収益及び費用の計上基準

当社は、情報システムの開発、保守及び運用等を行っており、約束した財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。システム保守・運用については顧客との契約における履行義務の充足に伴い、契約により定められたサービス提供期間にわたって収益を認識しております。また、システム開発等については、成果物の納品または役務の提供により主な履行義務が充足されることから、当該履行義務を充足した時点で収益を認識しております。

当期純損益金額

当期純損失 19,212千円