

貸借対照表

UNIT & GUEST株式会社

2023年 2月 28日

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	43,573	【流動負債】	179
現金及び預金	12,997	未払法人税等	179
売掛金	1,285	負債合計	179
未収入金	820	【株主資本合計】	43,393
預け金	29,764	(資本金)	35,000
未収消費税	0	(利益剰余金)	8,393
貸倒引当金	△1,293	その他利益剰余金	8,393
		繰越利益剰余金	8,393
		純資産合計	43,393
資産合計	43,573	負債純資産合計	43,573

重要な会計方針

1. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

2. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

(2) 連結納税制度の適用

株式会社TSIホールディングスを連結納税親法人とする連結納税子法人として、連結納税制度を適用しています。

当期純損益金額

第20期(2022年3月1日から2023年2月28日まで)の当期純利益は、1,954千円であります。