株式会社ギフトカムジャパン

貸借対照表

（2024 年 8 月 31 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	71,526	流動負債	8,374
現金及び預金	68,131	未払金	357
売掛金	2,471	未払費用	1,167
未収入金	854	前受金	1,137
立替金	70	仮受金	1,766
		未払法人税等	2,691
		未払消費税等	1,256
		負債合計	8,374
		（純資産の部）	
		株主資本	63,152
		資本金	58,000
		利益剰余金	5,152
		その他利益剰余金	5,152
		繰越利益剰余金	5,152
		（うち当期純利益）	(12,658)
		純資産合計	63,152
資産合計	71,526	負債・純資産合計	71,526

個別注記表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 引当金の計上基準

貸倒引当金は債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

2. 収益及び費用の計上基準

収益については実現主義により、費用については発生主義により認識しております。

3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税の会計処理

税抜方式によっております。

II. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権	923 千円
短期金銭債務	2,198 千円

III. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高	1,200 千円

IV. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産	千円
減価償却超過額	0
貸倒引当金	0
繰越欠損金	0
繰延税金資産小計	0
評価性引当額	0
繰延税金資産合計	-
繰延税金資産の純額	-

V. 関連当事者との取引に関する注記

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金（千円）	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合（%）	関連当事者との関係	取引の内容	取引（千円）	科目	期末（千円）
親会社	㈱メディア工房	東京都港区	451,459	デジタルコンテンツの制作、配信事業、eコマース等による物販事業	（所有）直接 100.0	役員の兼任	業務委託料の支払（注２）	1,200	未払費用	433

取引条件および取引条件の決定方針等

１．上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておりません。

２．業務委託料の支払額につきましては、業務内容等を勘案し、両者協議の上、決定しております。

VI. 一株当たり情報に関する注記

1. 発行済株式総数 5,800 株
2. 一株当たり純資産額 10,888 円 34 銭
3. 一株当たり当期純利益 2,182 円 34 銭

VII. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。