

株式会社ナローピーク

第25期 決算公告 (2024年3月期)

[2023年4月1日から
2024年3月31日まで]

貸借対照表

2024年3月31日現在

(単位:百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	3,466	流動負債	10,382
現金及び預金	3,106	短期借入金	10,301
その他	360	未払法人税等	0
固定資産	1,633	賞与引当金	3
有形固定資産	36	その他	77
建物附属設備	36	固定負債	26
工具、器具及び備品	0	資産除去債務	26
投資その他の資産	1,596	負債合計	10,408
関係会社株式	1,566	(純資産の部)	
その他	30	株主資本	△5,308
資産合計	5,100	資本金	100
		資本剰余金	4,275
		資本準備金	25
		その他資本剰余金	4,250
		利益剰余金	△8,879
		利益準備金	25
		その他利益剰余金	△8,904
		(うち当期純損失)	(△1,058)
		繰越利益剰余金	△8,904
		自己株式	△803
		純資産合計	△5,308
		負債純資産合計	5,100

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法

② その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法を採用しております。

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、利用可能期間（5年）に基づく定額法）を採用しております。

(3) 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。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社の売上高は、関係会社からの経営指導等の業務受託および受取配当金により主に構成されております。業務受託の契約は、関係会社に対する経営・企画等の指導および管理業務の役務提供を履行義務としております。当該履行義務は時の経過につれて充足されるため、業務受託料は契約期間にわたって収益計上しております。受取配当金は、配当金の効力発生日をもって収益計上しております。

(5) 退職給付に係る会計処理の方法

当社は確定拠出年金制度を導入しております。

(6) その他計算書類作成のための基本となる事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

2. 表示方法の変更に関する注記

前事業年度において、別掲していた「受取利息」（前事業年度 58 百万円）は、重要性がなくなったため、当事業年度においては「その他営業利益」に含めて表示しております。

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数

株式の種類	当事業年度期首株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式	18,089,402 株	一株	一株	18,089,402 株

(2) 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式	387,225 株	一株	一株	387,225 株

(注) 普通株式の自己株式の増加は、株主総会決議に基づく特定の株主からの取得によるものであります。