

# 決算公告

第2期

自 2022年 4月 1日  
至 2023年 3月31日

株式会社Dshift

# 貸借対照表

2023年 3月 31日 現在

株式会社 Dshift

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	334,079,874	<b>【流動負債】</b>	101,055,658
現金及び預金	76,915,676	未払金	15,768,157
CMS預け金	62,242,542	未払法人税等	6,935,600
売掛金	193,646,200	未払消費税等	11,648,500
前払費用	59,447	未払費用	61,941,396
未収税金(法人税及び住民税)	652,416	預り金	273,234
仮払金	563,593	賞与引当金	4,488,771
<b>【固定資産】</b>	5,492,737	<b>負 債 の 部 合 計</b>	101,055,658
有形固定資産	2,685,665	<b>純 資 産 の 部</b>	
工具器具備品	2,685,665	<b>【株主資本】</b>	238,516,953
投資その他資産	2,807,072	資本金	100,000,000
長期前払費用	7,223	資本剰余金	100,000,000
繰延税金資産	2,799,849	資本準備金	100,000,000
		利益剰余金	38,516,953
		その他利益剰余金	38,516,953
		繰越利益剰余金	489,900
		当期純損益金額	38,027,053
		<b>純 資 産 の 部 合 計</b>	238,516,953
<b>資 産 の 部 合 計</b>	339,572,611	<b>負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計</b>	339,572,611

# 個別注記表

2022年 4月 1日 ~ 2023年 3月 31日

株式会社 Dshift

## I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

工具器具備品・・・定率法

### 2. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。

### 3. 収益及び費用の計上基準

当社は、電力設備、工場設備等の保全及び点検、並びにこれらに付帯する工事の受託業務を行っております。

当該業務においては、顧客との契約等に基づいてそのサービスを完遂する義務があります。

当社が顧客との契約における義務を履行するにつれて、顧客が便益を享受するものであるため、一定の期間にわたり履行義務が充足される取引と判断しており、履行義務の進捗に応じて

収益を認識しております。

進捗度の測定は、経過期間に基づいたアウトプット法により行っております。

### 4. その他の計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっております。

## II. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の総数

普通株式・・・20,000株

## III. その他の注記

該当事項はありません。

## IV. 当期純利益

38,027千円