

第 1 期 決 算 公 告

2025 年 6 月 20 日

香川県高松市亀井町 7 番地の 15

百十四共創投資株式会社

代表取締役社長 多田 智彦

貸借対照表

2025年03月31日 現在

百十四共創投資株式会社

(単位： 円)

資産の部

【流動資産】

現金及び預金	102,392,411	
立替金	21,550	
前払費用	519,067	
流動資産合計		102,933,028

【固定資産】

【有形固定資産】

一括償却資産	304,743	
有形固定資産合計		304,743

【無形固定資産】

ソフトウェア	1,581,723	
無形固定資産合計		1,581,723

【投資その他の資産】

関係会社株式	47,500,000	
出資金	5,217,257	
差入保証金	3,320,160	
投資その他の資産合計	56,037,417	
固定資産合計		57,923,883

【繰延資産】

開発費	400,000	
繰延資産合計		400,000
資産の部合計		161,256,911

負債の部

【流動負債】

未払金	432,749	
未払費用	5,690	
未払法人税等	1,302,900	
未払消費税等	1,710,800	
預り金	17,241	
前受収益	11,518,356	
流動負債合計		14,987,736
負債の部合計		14,987,736

貸借対照表

2025年03月31日 現在

百十四共創投資株式会社

(単位： 円)

純資産の部

【株主資本】

資 本 金	100,000,000
資 本 剰 余 金	
資 本 準 備 金	23,750,000
そ の 他 資 本 剰 余 金	23,750,000
資 本 剰 余 金 合 計	47,500,000
利 益 剰 余 金	
そ の 他 利 益 剰 余 金	
繰 越 利 益 剰 余 金	-1,230,825
そ の 他 利 益 剰 余 金 合 計	-1,230,825
利 益 剰 余 金 合 計	-1,230,825
株 主 資 本 合 計	146,269,175
純 資 産 の 部 合 計	146,269,175
負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	161,256,911

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

①市場価格のあるもの…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）。

②市場時価のないもの…移動平均法による原価法。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…定率法。ただし、一括償却資産は3年均等償却。

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社内における利用可能期間（5年）に基づいて償却。

(3) 引当金の計上基準

投資損失引当金…事業年度末における営業投資有価証券の損失に備えるため、発行体企業の実情を勘案の上、その損失見込額を計上する。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

(5) 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方式によっている。