

貸借対照表

(2026 年 3 月 31 日 現在)

エイベックス・クリエイティヴ・ファクトリー株式会社

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
[資産の部]		[負債の部]	
流動資産	219,842	流動負債	367,839
現金及び預金	10,070	短期借入金	212,586
売掛金	73,743	未払金	138,105
原材料及び貯蔵品	25,865	未払法人税等	290
前払費用	6,632	前受金	6,865
未収入金	92,655	預り金	445
預け金	4,372	賞与引当金	3,850
その他	6,502	役人賞与引当金	1,930
固定資産	12,451	未払費用	3,495
有形固定資産	1,703	その他	270
建物附属設備	0	負債合計	367,839
工具器具備品	1,703	[純資産の部]	
投資その他の資産	10,748	株主資本	△ 135,544
繰延税金資産	3,738	資本金	100,000
その他	7,010	資本剰余金	100,000
		その他資本剰余金	100,000
		利益剰余金	△ 335,544
		繰越利益剰余金	△ 335,544
		純資産合計	△ 135,544
資産合計	232,294	負債・純資産合計	232,294

(注) 当期純損失 170,172千円

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品……移動平均法による原価法
(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法によっております。(ただし1998年4月1日以降取得した建物(建物附属設備は除く)並びに2016年4月1日以降取得した建物附属設備については定額法によっております。)

なお、耐用年数は以下のとおりであります。

建物附属設備	13～20年
工具器具備品	3～10年

3 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

(2) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

4 その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) その他

- ① 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。
- ② 記載金額が「0」は千円未満であることを示しております。
- ③ 記載金額が「－」は該当金額がないことを示しております。