

決算報告書

第 12 期

自 2024年 04月01日

至 2025年 03月31日

フォッグ(株)

渋谷区渋谷 1-2-5 MFPR渋谷ビル

貸借対照表

2025年03月31日 現在

フォッグ㈱

(単位： 円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	749,015,452	【流動負債】	533,708,131
現金及び預金	551,498,002	買掛金	445,822,621
売掛金	171,045,930	未払金	28,123,568
前払金	460,282	未払費用	4,446,278
前渡金	3,620,826	未払法人税等	530,000
立替金	308,000	未払消費税等	32,221,909
前払費用	16,479,323	前受金	18,122,843
未収還付法人税等	40,264	預り金	2,585,695
未収入金	5,560,700	仮受金	1,855,217
預け金	2,125	負債の部合計	533,708,131
【固定資産】	46,366,228	純資産の部	
有形固定資産	14,027,158	【株主資本】	261,673,549
建物附属設備	8,000,000	資本金	100,000,000
工具器具備品	10,316,074	資本剰余金	96,765,567
一括償却資産	5,040,222	資本準備金	96,765,567
減価償却累計額	△9,329,138	利益剰余金	64,907,982
投資その他の資産	32,339,070	その他利益剰余金	64,907,982
敷金	20,065,400	繰越利益剰余金	64,907,982
差入保証金	9,296,475	純資産の部合計	261,673,549
長期前払費用	2,977,195	負債及び純資産の部合計	795,381,680
資産の部合計	795,381,680		

個別注記表

(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

a. 建物附属設備

定額法

b. 工具器具備品

定率法

2. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

3. 収益及び費用の計上基準

当社は、「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号2020年3月31日)及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号2021年3月26日)(以下「収益認識会計基準等」という。)を適用しており、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

(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数

普通株式 28,202株

A種優先株式 6,455株

(その他の注記)

該当事項はありません。