

# 決算報告書

第1期

自 2023年5月1日  
至 2024年3月31日

パーソルデジタルベンチャーズ株式会社

## 貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>107,952</b>	<b>流動負債</b>	<b>180,898</b>
前払費用	2,195	短期借入金	149,488
未収入金	105,757	未払金	30,484
		未払法人税等	870
		預り金	55
<b>固定資産</b>	<b>2,504,927</b>	<b>固定負債</b>	<b>7,320,454</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>2,504,927</b>	組織再編により生じた株式の特別勘定	4,911,577
投資有価証券	303,203	関係会社事業損失引当金	2,400,274
関係会社株式	2,006,821	その他	8,602
繰延税金資産	194,902		
		<b>負債合計</b>	<b>7,501,353</b>
		<b>(純資産の部)</b>	
		<b>株主資本</b>	<b>△ 4,886,903</b>
		資本金	10,000
		<b>利益剰余金</b>	<b>△ 4,896,903</b>
		その他利益剰余金	△ 4,896,903
		繰越利益剰余金	△ 4,896,903
		<b>評価・換算差額等</b>	<b>△ 1,569</b>
		その他有価証券評価差額金	△ 1,569
		<b>純資産合計</b>	<b>△ 4,888,473</b>
<b>資産合計</b>	<b>2,612,880</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>2,612,880</b>

## 損益計算書

(自 2023年5月1日 至 2024年3月31日)

(単位:千円)

科目	金額	
売上高		—
売上原価		—
売上総利益		—
販売費及び一般管理費		193,688
営業利益		△ 193,688
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	0	
その他	0	0
営業外費用		
支払利息	941	
投資事業組合運用損	35,837	
その他	15	36,794
経常利益		△ 230,482
特別利益		
関係会社株式売却益	73,210	
関係会社事業損失引当戻入益	1,974,594	2,047,805
特別損失		
投資有価証券評価損	595,656	
関係会社事業損失引当金繰入	619,722	1,215,379
税引前当期純利益		601,943
法人税、住民税及び事業税	△ 104,886	
法人税等調整額	△ 194,073	△ 298,959
当期純利益		900,903

## 株主資本等変動計算書

(自 2023年5月1日 至 2024年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本							自己株式	株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金					
		資本準備金	その他資本 剰余金	利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計			
自 2023年5月1日残高							—	—	
事業年度中の変動額									
新株の発行	10,000						—	10,000	
当期純利益					900,903	900,903		900,903	
株式交換及び分割型の株式分割 による減少					△ 5,797,807	△ 5,797,807		△ 5,797,807	
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額 (純額)									
事業年度中の変動額合計	10,000	—	—	—	△ 4,896,903	△ 4,896,903	—	△ 4,886,903	
至 2024年3月31日残高	10,000	—	—	—	△ 4,896,903	△ 4,896,903	—	△ 4,886,903	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
自 2023年5月1日残高		—	—
事業年度中の変動額			
新株の発行		—	10,000
当期純利益		—	900,903
株式交換及び分割型の株式分割 による減少		—	△ 5,797,807
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額 (純額)	△ 1,569	△ 1,569	△ 1,569
事業年度中の変動額合計	△ 1,569	△ 1,569	△ 4,888,473
至 2024年3月31日残高	△ 1,569	△ 1,569	△ 4,888,473

## 販売費及び一般管理費の明細

(自 2023年5月1日 至 2024年3月31日)

(単位:千円)

項目	金額
役員報酬	15,775
給与手当	5,317
役員株式給付引当金繰入額	8,602
法定福利費	1,086
派遣利用料	1,355
賃借料	663
IT関連費用	13,910
旅費交通費	1,469
業務委託料	123,342
交際費	1,997
租税公課	14,877
その他	5,290
合計	193,688

附属明細書（計算書類関係）

1. 引当金の明細 (単位：千円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
関係会社事業損失引当金	—	4,374,869	—	1,974,594	2,400,274

個別注記表

パーソルデジタルベンチャーズ株式会社

自 2023年5月1日  
至 2024年3月31日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) . 資産の評価基準及び評価方法

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

市場価格のあるもの

期末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）

市場価格のないもの

移動平均法による原価法

(2) . 引当金の計上基準

関係会社事業損失引当金

関係会社の事業に係る損失に備えるため、当該会社の財政状態等を勘案し、損失負担見込額を計上しております。

(3) . その他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、税抜方式によっております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数

普通株式数

500 株

3. その他

該当事項はありません。