

# 決算報告書

第2期

自 2024年4月1日  
至 2025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

(2025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>8,687,853</b> | <b>流動負債</b>       | <b>111,902</b>   |
| 短期貸付金           | 8,612,969        | 未払金               | 79,990           |
| 前払費用            | 33,116           | 未払費用              | 3,848            |
| その他             | 41,767           | 未払法人税等            | 950              |
|                 |                  | 預り金               | 3,663            |
|                 |                  | 賞与引当金             | 23,450           |
| <b>固定資産</b>     | <b>349,252</b>   | <b>固定負債</b>       | <b>8,696,883</b> |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>349,252</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          | 320,392          | 関係会社事業損失引当金       | 3,764,997        |
| 繰延税金資産          | 26,527           | 株式給付引当金           | 2,933            |
| その他             | 2,333            | 役員株式給付引当金         | 17,375           |
|                 |                  | <b>負債合計</b>       | <b>8,808,786</b> |
|                 |                  | <b>(純資産の部)</b>    |                  |
|                 |                  | <b>株主資本</b>       | <b>235,376</b>   |
|                 |                  | 資本金               | 10,000           |
|                 |                  | 利益剰余金             | 225,376          |
|                 |                  | その他利益剰余金          | 225,376          |
|                 |                  | 繰越利益剰余金           | 225,376          |
|                 |                  | <b>評価・換算差額等</b>   | <b>△ 7,056</b>   |
|                 |                  | その他有価証券評価差額金      | △ 7,056          |
|                 |                  | <b>純資産合計</b>      | <b>228,319</b>   |
| <b>資産合計</b>     | <b>9,037,105</b> | <b>負債・純資産合計</b>   | <b>9,037,105</b> |

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

① 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担分を計上しております。

② 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 株式給付引当金

株式交付規程に基づく当社従業員への当社グループ株式の交付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

④ 役員株式給付引当金

株式交付規程に基づく当社の取締役及び当社執行役員への当社株式の交付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

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

501 株

3. 当期純損益金額

当期純利益 4,622,280円

4. その他

該当事項はありません。