

# 貸借対照表

2025年 6月 30日

(当期会計期間末)

株式会社モニタス

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【433,579,764】	【流動負債】	【303,558,187】
現金及び預金	240,711,184	買掛金	113,473,122
売掛金	173,616,484	未払金	42,584,272
仕掛品	1,453,744	前受金	4,931,850
貯蔵品	25,799	預り金	2,905,338
前払費用	14,871,888	未払法人税等	29,002,400
未収入金	2,900,665	未払消費税	8,639,100
【固定資産】	【427,857,416】	モニタホ <sup>®</sup> イント引当金	9,972,117
(有形固定資産)	(94,674,386)	一年以内返済長期借入	39,344,268
建物付属設備	105,359,213	一年以内支払リース債務	1,215,720
附属設備減価償却累計額	△7,890,579	資産除去債務	51,490,000
附属設備減価償却累計額(資産除去債務費用)	△7,483,213	【固定負債】	【159,707,173】
工具器具備品	11,773,291	長期借入金	157,377,043
工具器具備品減価償却累計額	△10,215,726	長期リース債務	2,330,130
リース資産	3,131,400	負債合計	463,265,360
(無形固定資産)	(204,735,736)		
電話加入権	214,240		
ソフトウェア	115,493,796		
ソフトウェア仮勘定	89,027,700		
(投資その他の資産)	(128,447,294)		
投資有価証券	42,000,000		
長期性預金	10,000,000		
敷金	55,064,000		
差入保証金	8,500,000		
入会金	200,000		
子会社出資金	3,454,857		
繰延税金資産(固)	9,228,437		
資産合計	861,437,180		

純資産の部	
科 目	金 額
【株主資本】	【398,171,820】
【資本金】	【89,236,528】
【資本剰余金】	【39,525,000】
資本準備金	39,525,000
【利益剰余金】	【269,410,292】
(その他利益剰余金)	(269,410,292)
繰越利益剰余金	269,410,292
純資産合計	398,171,820
負債純資産合計	861,437,180

(注)繰越利益剰余金のうち、当期純利益は91,189,208円です。

# 個 別 注 記 表

自 2024年 7月 1日 至 2025年 6月 30日

(当期累計期間)

株式会社モニタス

## I. 重要な会計方針

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### a. 有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法

##### b. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法(リース資産を除く)

建物附属設備 定額法

工具器具備品 定率法

無形固定資産 定額法

#### (3) 外貨建の資産又は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計上しています。

#### (4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

##### a. リース取引の処理方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

リース物件の所有権が借主に移転す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係る方法に準じた会計処理によっています。

##### b. 消費税等の会計処理

税抜方式

## II. 株主資本等変動計算書に関する注記

### 1. 発行済株式の数及び自己株式に関する事項

発行済株式(すべて普通株式)	前期末: 5,834株	当期末: 5,834株
----------------	-------------	-------------

自己株式(すべて普通株式)	前期末: 0株	当期末: 0株
---------------	---------	---------

## III. 税効果会計に関する注記

### 1. 繰延税金資産の発生主な原因別の内訳

#### 繰延税金資産

未払事業税	2,954,541円
-------	------------

モニターポイント引当金	3,449,276円
-------------	------------

投資有価証券	354,323円
--------	----------

出資金	3,543円
-----	--------

資産除去債務	18,244,091円
--------	-------------

一括償却資産	142,376円
--------	----------

繰延税金資産小計	25,148,150円
----------	-------------

将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	357,866円
-----------------------	----------

税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	0円
--------------------	----

評価性引当額小計	357,866円
----------	----------

繰延税金資産合計	24,790,284円
----------	-------------

#### 繰延税金負債

建物附属設備	15,561,847円
--------	-------------

繰延税金負債合計	15,561,847円
----------	-------------

繰延税金資産(負債)の純額	9,228,437円
---------------	------------

### 2. 資産除去債務に関する注記

#### (1) 資産除去債務の概要

本社について、建物所有者との間で不動産賃借契約を締結しており、賃借期間終了時に原状回復する義務を有しているため、契約及び法令上の義務に関して資産除去債務を計上しております。

#### (2) 資産除去債務の金額の算定方法

資産除去債務の見積りにあたり、使用見込期間は15年、割引率は0%を採用しております。

#### (2) 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

期首残高	0円
------	----

有形固定資産の取得に伴う増加額	51,490,000円
-----------------	-------------

時の経過による調整額	0円
------------	----

資産除去債務の履行による減少額	0円
-----------------	----

当事業年度末残高	51,490,000円
----------	-------------