

貸借対照表

2024年 12月31日 現在

株式会社STYL

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
現金及び預金	55,512	短期借入金	250,000
売掛金	41,658	未払金	90,759
商品	5,708	未払法人税等	2,290
仕掛品	48,341	未払消費税	202
前払費用	16,579	前受金	22,971
暗号資産	282	預り金	8,020
契約資産	7,071	前受収益	9,977
立替金	807	流動負債合計	384,219
仮払金	89	【固定負債】	
未収還付法人税等	6,838	退職給付引当金	11,415
貸倒引当金	△7,016	資産除去債務	1,100
流動資産合計	175,868	固定負債合計	12,515
【固定資産】		負債合計	396,734
(有形固定資産)			
工具、器具及び備品	20,001		
有形固定資産合計	20,001		
(無形固定資産)		純資産の部	
販売用コンテンツ	11,037	科 目	金 額
販売用コンテンツ仮勘定	2,512	【株主資本】	
無形固定資産合計	13,549	資本金	10,000
(投資その他の資産)		【資本剰余金】	
投資有価証券	600	資本準備金	1,404,495
差入保証金	5,357	(その他資本剰余金)	(1,394,505)
投資その他の資産合計	5,957	資本金及び資本準備金減少差益	1,394,505
固定資産合計	39,507	資本剰余金合計	2,799,000
		【利益剰余金】	
		(その他利益剰余金)	(△2,990,366)
		繰越利益剰余金	△2,990,366
		利益剰余金合計	△2,990,366
		株主資本合計	△181,366
		新株予約権	6
		純資産合計	△181,360
資産合計	215,375	負債純資産合計	215,375

個別注記表

株式会社STYLY

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

① 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

市場価格のない株式等…移動平均法による原価法

② デリバティブの評価基準及び評価方法

該当事項なし

③ 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・製品・原材料・貯蔵品…移動平均法

仕掛品…個別法

④ 暗号資産の評価基準

保有する暗号資産は、すべて活発な市場が存在するため市場価格に基づく価額をもって貸借対照表に計上

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

建物付属設備…定額法

建物付属設備以外…定率法

② 無形固定資産…定額法

③ リース資産…該当事項なし

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

一般債権…貸倒実績率により回収不能見込額を計上

貸倒懸念債権等特定の債権…個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上

② 退職給付引当金

組織体制最適化を図るため、人員削減を実施したことに伴う

退職一時金支給見込み額を計上

③ 役員退職慰労引当金

該当事項なし

④ 賞与引当金

該当事項なし

(4) 収益及び費用の計上基準

原則として制作物の納品は検収基準・役務提供は役務提供完了基準により収益を計上

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理は、税抜経理にて実施

2. 当期純損益金額

当期純損益の金額 △407,811千円