

2025年 3月31日 現在

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
I 流動資産		I 流動負債	
当座預金	23, 525	買掛金	46, 419
普通預金	198, 228	未払金	33, 868
売掛金	107, 913	未払費用	8, 239
売掛金（進行基準）	54, 335	前受金	96, 024
商品	463	預り金	1, 492
仕掛品	27, 392	未払法人税等	25, 026
貯蔵品	369	賞与引当金	20, 249
前渡金	9, 765	未払消費税	20, 871
前払費用	7, 405	流動負債合計	252, 190
繰延税金資産（流）	11, 570	II 固定負債	
関係会社短期貸付金	150, 000	退職給付引当金	46
流動資産合計	590, 971	固定負債合計	46
II 固定資産		負債合計	252, 237
（有形固定資産）			
建物付属設備	20, 706		
器具備品	36, 052		
一括償却資産（少額資産）	8, 346		
減価償却累計額	△31, 609		
（無形固定資産）			
電話加入権	602		
商標権	444		
ソフトウェア	54, 440		
ソフトウェア仮勘定	20, 285		
（投資その他の資産）			
出資金	2		
敷金	23, 173		
固定資産合計	132, 443		
資産合計	723, 414		

個 別 注 記 表

自 2024年 4月 1日 至 2025年 3月31日

ネクストキャディックス株式会社

I. 重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

- (1) 商品総平均法による原価法（収益性の低下による薄価切下げの方法）
- (2) 仕掛品個別法による原価法（収益性の低下による薄価切下げの方法）

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）

定率法

なお、耐用年数及び残存価格については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

- (2) 無形固定資産（リース資産を除く）

ソフトウェア（自社利用）

社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法

ソフトウェア（販売用）

見込販売数量に基づく償却額と残存有効期間に基づく均等配分額のいずれか大きい額を計上する方法

3. 引当金の計上基準

- (1) 賞与引当金従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込み額のうち、当事業年度の負担額を計上しております。
- (2) 退職給付引当金従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額（簡便法）に基づき計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

受注制作ソフトウェアに係る収益及び費用の計上基準

- (1) 当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められるもの
工事進行基準（進捗率の見積りは原価比例法）
- (2) その他のもの
工事完成基準

5. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度末における発行済株式の数

普通株式1,823株