

PAY 株式会社

(自 2023 年 1 月 1 日 至 2023 年 12 月 31 日)

貸借対照表

(2023年12月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	10,606,242	流動負債	10,446,334
現金及び預金	1,306,451	未払金	98,403
前払費用	2,176	未払費用	21
未収入金	9,329,384	未払消費税等	106,321
未収還付法人税等	4	未払法人税等	290
貸倒引当金	△31,774	預り金	2
		営業預り金	10,241,295
		負債合計	10,446,334
		(純資産の部)	159,908
		株主資本	100,000
		資本金	235,700
		資本剰余金	235,700
		資本準備金	△175,791
		利益剰余金	△175,791
		その他利益剰余金	△175,791
		繰越利益剰余金	
		純資産合計	159,908
資産合計	10,606,242	負債・純資産合計	10,606,242

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記
 - (1) その他計算書類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。