

第 45 期（2024 年 3 月期）
計 算 書 類

2023 年 4 月 1 日から
2024 年 3 月 31 日まで

貸 借 対 照 表
損 益 計 算 書
株主資本等変動計算書
個 別 注 記 表

株式会社 東海東京インテリジェンス・ラボ

貸借対照表

(2024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
流動資産	547,749	流動負債	213,938
現金・預金	448,486	預り金	2,628
前払費用	34,439	未払消費税	24,356
未収収益	45,626	短期リース債務	1,833
未収入金	608	未払金	8,565
立替金	800	未払費用	53,692
立替金（研修）	17,788	前受金	12,302
仮払金	0	未払法人税等	5,275
固定資産	164,332	賞与引当金	90,632
有形固定資産	28,881	役員賞与引当金	14,653
（建物付属設備）	1,484	固定負債	48,215
（器具備品）	22,265	長期リース債務	4,085
（リース資産）	5,131	役員退職慰労引当金	44,130
無形固定資産	904	負債の部合計	262,153
（電話加入権）	—	純 資 産 の 部	
（ソフトウェア）	904	科 目	金 額
投資その他の資産	134,546	資本金	50,000
（保証金）	5,000	資本剰余金	100,000
（長期差入保証金）	61,894	利益剰余金	299,928
（その他の投資）	—	（利益準備金）	12,500
（長期前払費用）	29,899	（任意積立金）	—
（繰延税金資産）	37,752	（繰越利益剰余金）	287,428
		純資産の部合計	449,928
資産の部合計	712,082	負債・純資産の部合計	712,082

損 益 計 算 書

(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

(単位：千円)

科 目			金 額	
経常損益の部	営業損益の部	営 業 収 益		1, 629, 433
		定 期 刊 行 物 売 上	1, 143, 957	
		情 報 料 等 収 入	455, 056	
		投 資 助 言 料	100	
		研 修 売 上	30, 319	
		営 業 費 用		1, 571, 706
		販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	1, 571, 706	
	営 業 利 益		57, 726	
	営業外損益の部	営 業 外 収 益		1, 041
		受 取 利 息	3	
為 替 差 益		—		
雑 益		1, 037		
営 業 外 費 用			198	
支 払 利 息 割 引 料		123		
為 替 差 損		74		
経 常 利 益			58, 570	
特別損益の部	特 別 利 益		—	
	前 期 損 益 修 正 益	—		
	特 別 損 失		0	
	固 定 資 産 除 却 損	0		
	減 損 損 失	—		
税 引 前 当 期 純 利 益			58, 570	
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税			36, 877	
法 人 税 等 調 整 額			△14, 228	
当 期 純 利 益			35, 920	

株主資本等変動計算書

(自 2023 年 4 月 1 日 至 2024 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

	株主資本							純資産 合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金				株主資本 合計	
			利益準備金	その他の利益剰余金		利益剰余金 合計		
				別途積立金	繰越利益 剰余金			
前期末残高	50, 000	0	12, 500	0	312, 733	312, 733	325, 233	375, 233
当期中の変動額								
TTAC との合併		100, 000	—	—	68, 773	68, 773	168, 773	168, 773
当期純利益			—	—	35, 920	35, 920	35, 920	35, 920
剰余金の配当			—	—	△130, 000	△130, 000	△130, 000	△130, 000
剰余金配当に伴う積立					—	—	—	—
当期変動額合計		—	—	—	△25, 305	△25, 305	74, 694	74, 694
当期末残高	50, 000	100, 000	12, 500	0	287, 428	287, 428	399, 928	449, 928

※TTAC は、東海東京アカデミー株式会社

4. 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固定資産の減価償却の方法

i. 有形固定資産（リース資産を除く）

・建物附属設備

2016年3月31日以前は、主として定率法を採用しております。

2016年4月1日以降は、定額法を採用しております。

・工具器具及び部品

主として、定率法を採用しております。

ii. 無形固定資産及び長期前払費用

主として、定額法を採用しております。

iii. リース資産

リース期間定額法を採用しております。

① 引当金の計上基準

i. 賞与引当金

従業員に対する賞与の支払に備えるため、当社所定の計算方法により算出した支給見込額を計上しております。

ii. 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支払に備えるため、支給見込額を計上しております。

iii. 役員退職慰労引当金

役員に対する退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づき算出した期末退職慰労金要支給見積額を役員退職慰労引当金として計上しております。

③消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっております。

④表示方法の変更に関する注記

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（記号会計基準第28号 平成30年2月16日）を適用しております。

(2) 貸借対照表に関する注記

①有形・無形固定資産の減価償却累計額

86,883 千円

(3) 損益計算書に関する注記

①関係会社との取引

i. 関係会社からの営業収益

29,350 千円

ii. 関係会社への営業費用

27,456 千円

(4) 株主資本変動計算書に関する注記

①期末日における発行済株式数

普通株式 100,000 株

②配当に関する事項

i. 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

2023 年 6 月 28 日の定時株主総会において、次の通り決議しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額 130,000 千円

一株当たりの配当額 1,300 円

基準日 2023 年 3 月 31 日

効力発生日 2023 年 6 月 29 日

ii. 当事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

2024 年 6 月 26 日開催予定の定時株主総会において、次の通り決議を予定しております。

普通株式の配当に関する事項

配当金の総額 180,000 千円

一株当たりの配当額 1,800 円

基準日 2024 年 3 月 31 日

効力発生日 2024 年 6 月 27 日

(5) 1 株当たり情報に関する注記

① 1 株当たり純資産額 4,499.28 円

② 1 株当たり当期純利益 359.20 円

５．計算書類に係る附属明細書

①有形固定資産及び無形固定資産の明細

(単位：千円)

区分	資産の 種類	期首 帳簿価額	当期 増加額	当期 減少額	当期 償却額	期末 帳簿価額	減価償却 累計額
有形 固定 資産	建物付属設備	1,653	63	—	232	1,484	4,925
	器具備品	9,904	20,677	0	8,315	22,265	58,474
	リース資産	7,278	—	—	2,147	5,131	21,130
	有形固定資産計	18,836	20,740	0	10,695	28,881	84,530
無形 固定 資産	電話加入権	—	—	—	—	—	—
	ソフトウェア	—	949	—	45	904	2,353
	無形固定資産計	—	949	—	45	904	2,353

②引当金の明細

(単位：千円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
賞与引当金	38,104	90,632	38,104	90,632
役員賞与引当金	1,029	14,653	1,029	14,653
役員退職慰労引当金	15,600	28,530	—	44,130

③ 第45期 販売費及び一般管理費の明細

科 目	金 額 (単位：千円)
人件費	849,877
（役 員 報 酬）	81,622
（給 料）	513,582
（賞 与）	40,829
（退 職 金）	—
（法定福利費）	98,330
（福利厚生費）	11,773
（退職給付費用）	7,801
（賞与引当金繰入）	80,989
（役員賞与引当金繰入）	10,613
（役員退職積立繰入）	4,334
通信費	7,105
新聞雑誌費	129,164
印刷費	65,945
不動産費	47,610
器具備品費	28,376
旅費交通費	10,212
交際費	2,001
調査研究費	1,135
広告宣伝費	67
事務委託費	374,217
消耗品費	—
事務用品費	682
減価償却費	10,740
保険料	9
租税公課	2,433
電気水道費	4,770
支払手数料	12
会議費	729
雑費	3,250
採用費	5,475
研修費	416
諸会費	16
経営指導料	27,456
販売費・一般管理費計	1,571,706