

貸借対照表

(2024 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	6,606	流動負債	720
現金 及 び 預 金	5,213	未 払 金	324
未 収 入 金	817	未 払 消 費 税 等 金	249
立 替 金		預 り 金	146
固定資産	933	固定負債	0
投資その他資産	933	負債合計	720
関 係 会 社 出 資 金	933	(純資産の部)	
		株主資本	6,819
		資 本 金	10,000
		利益剰余金	△ 3,180
		その他利益剰余金	△ 3,180
		繰越利益剰余金	△ 3,180
		純資産合計	6,819
資産合計	7,540	負債及び純資産合計	7,540

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

重要な会計方針

1. 資産の評価基準および評価方法

ファンドへの出資金に係る会計処理

投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告書に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

2. 収益及び費用の計上方法

（1）企業の主要な事業における主な履行義務の内容

当社が運用するファンドを組合契約に基づいて管理・運用する義務があり、一定の期間にわたり継続して履行義務が充足されます。

（2）企業が当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）

管理報酬は、一定の期間にわたる履行義務を充足した時点で収益を認識しております。

当期純損益

当期純損失は 5,491 千円であります。

（注） 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。