

株式会社ホロスホールディングス
第12期

貸 借 対 照 表
(2025年7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	427,124	流動負債	51,191
現金及び預金	419,798	リース債務	1,329
未収入金	3,626	未払金	4,086
その他	3,700	未払費用	5,834
固定資産	878,856	未払法人税等	17,507
有形固定資産	11,228	未払消費税等	13,080
工具、器具及び備品	8,172	預り金	4,329
リース資産	3,055	賞与引当金	5,024
無形固定資産	2,404	固定負債	2,214
ソフトウェア	2,404	リース債務	2,214
投資その他の資産	865,223	負債合計	53,405
関係会社株式	861,515	純資産の部	
投資有価証券	0	株主資本	1,252,575
繰延税金資産	3,683	資本金	489,895
その他	24	資本剰余金	534,393
		資本準備金	534,393
		利益剰余金	228,286
		その他利益剰余金	228,286
		繰越利益剰余金 (うち当期純利益)	228,286 (215,853)
		純資産合計	1,252,575
資産合計	1,305,981	負債・純資産合計	1,305,981

(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

有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式	移動平均法による原価法を採用しています。
その他有価証券	移動平均法による原価法を採用しています。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産	定率法を採用しております。なお、令和6年8月1日以降に取得した取得価額が20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。
	また、主な耐用年数は以下のとおりであります。

工具、器具及び備品 …… 4年～20年

(2) 無形固定資産	定額法を採用しております。 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。
------------	---

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、支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。
-----------	---

4. 収益及び費用の計上基準

持株会社である当社における顧客との契約による収益は、子会社からの経営指導料などの業務受託料及び関係会社受取配当金であります。経営指導料などの業務受託料に関しては、子会社との契約に基づき受託した業務を提供することが当社の履行義務であり、契約期間にわたって業務を提供することで履行義務を充足するため、期間均等額で収益を認識しております。関係会社受取配当金については、配当金の効力発生日において収益を認識しております。

なお、当該履行義務に対する対価は1ヶ月後には受領しており、重大な金融要素の影響はありません。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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を採用しております。
---------------	--------------------------------

貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	短期金銭債権	3,626 千円
	短期金銭債務	465 千円

1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	373 円 95 銭
2. 1株当たり当期純利益	64 円 44 銭