

第14期決算公告

株式会社プロジェクト・モード

貸借対照表 (2025年12月31日現在)

(単位：百万円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	224	【流動負債】	147
現金及び預金	210	未払金及び未払費用	15
売掛金	11	未払法人税等	25
前払費用	2	未払消費税等	20
未収入金	0	預り金	3
【固定資産】	64	前受収益	82
有形固定資産	0	【固定負債】	50
建物附属設備	0	長期未払金	50
工具、器具及び備品	0		
無形固定資産	60	負債の部合計	197
ソフトウェア	60		
投資その他の資産	3		
敷金	0	純資産の部	
繰延税金資産	2	科目	金額
その他	0	【株主資本】	91
		資本金	5
		利益剰余金	86
		その他利益剰余金	86
		繰越利益剰余金	86
		(うち当期純利益)	28
		純資産の部合計	91
資産の部合計	288	負債・純資産の部合計	288

(注) 金額は表示単位未満を切り捨てて表示しています。

個別注記表

自 2025年1月1日

至 2025年12月31日

株式会社プロジェクト・モード

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

① 有形固定資産

定率法を採用しております。但し、建物附属設備については定額法によっております。

② 無形固定資産

定額法を採用しております。

(2) 引当金の計上基準

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(3) 収益及び費用の計上基準

当社と顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び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）は以下の通りであります。なお、顧客との契約の履行義務に対する対価は、履行義務の充足前に契約負債として受領する場合を除き、履行義務充足後、概ね1年以内に受領しており、契約における重要な金融要素は含んでおりません。