

第 6 期

# 計 算 書 類

令 和 7年 4月 1日から  
令 和 8年 3月 31日まで

株 式 会 社 理 研 数 理  
(法人番号:4010001212696)

# 貸借対照表

商号 株式会社 理研数理

代表者 江田 哲也

令和 8年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
( 資 産 の 部 )		( 負 債 の 部 )	
流動資産	( 124,415,534 )	流動負債	( 46,627,214 )
現金及び預金	76,184,289	買掛金	35,316,828
売掛金	41,618,670	未払金	4,123,634
前払費用	2,093,375	未払法人税等	2,402,888
未収入金	1,012,300	未払法 人 税	90,000
未収還付法人税等	3,506,900	未契約 負 債	4,440,854
		り	253,010
固定資産	( 0 )	固定負債	( 247,735 )
有形固定資産	( 0 )	繰延税金負債	247,735
無形固定資産	( 0 )		
		負債の部合計	46,874,949
		( 純 資 産 の 部 )	
		株主資本	( 77,540,585 )
投資その他の資産	( 0 )	1. 資 本 金	30,000,000
		2. 資 本 剰 余 金	( 0 )
		3. 利 益 剰 余 金	( 47,540,585 )
		(1)その他利益剰余金	( 47,540,585 )
		繰越利益剰余金	47,540,585
		評価・換算差額等	( 0 )
繰延資産	( 0 )		
		新株予約権	( 0 )
		純資産の部合計	77,540,585
資産の部合計	124,415,534	負債・純資産の部合計	124,415,534

# 損益計算書

令和 7年 4月 1日から  
令和 8年 3月31日まで

商号 株式会社 理研数理

(単位：円)

科 目	金 額		
売上高	145,768,572	145,768,572	145,768,572
売上原価	92,352,958	0	
売上総利益	12,331,500	106,822,870	
販売費及び一般管理費	2,138,412	106,822,870	
営業外収益		0	106,822,870
営業外費用			38,945,702
経常利益		28,064,072	28,064,072
特別利益			10,881,630
特別損失			
税引前当期純利益		161,137	161,337
法人税等調整額		200	
当期純利益		0	161,337
			0
			11,042,967
		0	0
		0	0
税引前当期純利益			11,042,967
法人税等調整額		2,055,978	
当期純利益		807,843	2,863,821
			8,179,146

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 7年 4月 1日から  
令和 8年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額
旅 費 交 通 費	319,380
広 告 宣 伝 費	146,820
A W S 関 連 費	362,454
役 員 報 酬	17,670,000
法 定 福 利 費	64,233
通 信 費	122,686
租 税 公 課	64,079
接 待 交 際 費	1,000
備 品 消 耗 品 費	115,682
管 理 諸 費	8,856,038
雑 費	341,700
合 計	28,064,072

## 株主資本等変動計算書

商号 株式会社 理研数理

令和 7年 4月 1日から  
令和 8年 3月31日まで

(単位：円)

株 主 資 本			
1. 資 本 金			
	当期首残高		30,000,000
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>30,000,000</u>
2. 利 益 剰 余 金			
(1) その他利益剰余金			
繰越利益剰余金			
	当期首残高		39,361,439
	当期変動額		
	当期純利益	8,179,146	8,179,146
	当期末残高		<u>47,540,585</u>
その他利益剰余金合計			
	当期首残高		39,361,439
	当期変動額		
	当期純利益	8,179,146	8,179,146
	当期末残高		<u>47,540,585</u>
株 主 資 本 合 計			
	当期首残高		69,361,439
	当期変動額		
	当期純利益	8,179,146	8,179,146
	当期末残高		<u>77,540,585</u>
評 価 ・ 換 算 差 額 等			
	当期首残高		0
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>0</u>
新 株 予 約 権			
	当期首残高		0
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>0</u>
純 資 産 の 部 合 計			
	当期首残高		69,361,439
	当期変動額		
	当期純利益	8,179,146	8,179,146
	当期末残高		<u>77,540,585</u>

## 個別注記表

令和 7年 4月 1日から

令和 8年 3月31日まで

・この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

・重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- (1)商品 先入先出法による低価法を採用しております。
- (2)貯蔵品 最終仕入原価法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却方法

- (1)有形固定資産 定額法又は旧定額法を採用しております。

3. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

4. 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

・貸借対照表等に関する注記

- 1. 取締役等に対する金銭債務 29,260円

・損益計算書に関する注記

1. 関係会社との営業取引の取引高総額

	(株)J S O L	理化学研究所
(1) 関係会社への売上高	61,269,134円	17,488,150円
(2) 関係会社への売上原価	23,878,396円	407,274円
(3) 関係会社への販売管理費	24,990,000円	0円
出向負担金受入額(1,044,000円)控除後である。		

・株主資本等変動計算書に関する注記

- 1. 発行済株式総数 300株

・税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳

項 目 名	前 期	(構成比)	当 期	(構成比)
未払事業税等	560,108円	100.00%	0円	
【繰延税金資産小計】	560,108円	100.00%	0円	
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	0円	0.00%	0円	
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	0円	0.00%	0円	
【評価性引当額小計】	0円	0.00%	0円	
【繰延税金資産合計】	560,108円	100.00%	0円	
未収還付事業税等	0円		247,735円	100.00%
【繰延税金負債合計】	0円		247,735円	100.00%
【繰延税金資産(負債)の純額】	560,108円		-247,735円	

2. 法定実効税率と実際の税負担率との差異

項 目 名	構成比(前期)	構成比(当期)
法定実効税率を適用して計算した法人税等	33.87%	25.13%
住民税均等割	0.52%	1.63%
【税効果会計対象外の税金合計】	0.52%	1.63%
前期末と当期の法定実効税率の差異	0.00%	1.31%
当期と当期末の法定実効税率の差異	0.00%	0.05%
その他	-2.79%	-2.18%
税効果会計適用後の法人税等	31.60%	25.93%

・ 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、258,468.61円であります。
2. 一株当たり当期純利益は、27,263.82円であります。

以 上

## Ⅱ．附属明細書（計算書類関係）

自 2025年4月1日至 2026年3月31日

### 1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細（投資その他の資産に計上された償却費の生ずるものを含む）

（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	期末 取得価額
有形 固定 資産	建物附属設備	0	0	0	0	0	0	0
	商用サービス 設備	0	0	0	0	0	0	0
	什器備品	0	0	0	0	0	0	0
	建設仮勘定	0	0	0	-	0	-	0
	有形固定資産 合計	0	0	0	0	0	0	0
無形 固定 資産	ソフトウェア	0	0	0	0	0	/	
	ソフトウェア 仮勘定	0	0	0	-	0		
	その他の無形 固定資産	0	-	-	0	0		
	無形固定資産 合計	0	0	0	0	0		
他投 の資 産そ の	長期前払費用	0	0	0	0	0		

（注1）減価償却累計額には、減損損失累計額を含めて表示しております。

（注2）当期増加額の主な内訳

ソフトウェア

    販売用パッケージ

0 千円

## 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
貸倒引当金	0	0	0	0
賞与引当金	0	0	0	0
受注損失引当金	0	0	0	0
プログラム補修引当金	0	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0	0
役員退職慰労引当金	0	0	0	0
事業構造改善引当金	0	0	0	0

(注) 計上の理由及び額の算定方法については、計算書類 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 (4) 引当金の計上基準を参照。

### 3. 販売費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

区 分	金 額	摘 要
役員報酬	17,670	
給与手当	0	
法定福利費	64	
旅費交通費	319	
広告宣伝費	147	
通信費	123	
管理諸費	8,856	
租税公課	64	
備品消耗品費	116	
AWS関連費	362	
保険料	0	
接待交際費	1	
雑費	342	
計	28,064	

以 上