

# 貸借対照表

2024年09月30日 現在

株式会社モンドリアン

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	20,194,292	【流動負債】	45,718,464
現金及び預金	16,027,559	短期借入金	40,000,000
売掛金	1,650,000	未払金	5,512,642
前払費用	11,895	未払費用	106,050
未収還付法人税等	466	預り金	86,972
未収入金	692,372	仮受金	12,800
預け金	1,812,000	負債の部合計	45,718,464
【固定資産】	200,562	純資産の部	
有形固定資産	200,562	【株主資本】	-25,323,610
工具器具備品	502,546	資本金	5,000,000
工具器具備品減価償却累計	-301,984	資本剰余金	5,000,000
		資本準備金	5,000,000
		利益剰余金	-35,323,610
		その他利益剰余金	-35,323,610
		繰越利益剰余金	-35,323,610
		純資産の部合計	-25,323,610
資産の部合計	20,394,854	負債及び純資産の部合計	20,394,854

# 個 別 注 記 表

2023年10月01日 ～ 2024年09月30日

株式会社モンドリアン

## 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

有形固定資産

定率法によっております。

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

工具器具備品 4年

一括償却資産 3年

取得価額が10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、一括償却資産として、3年間の均等償却を採用しております。

### (2) 収益及び費用の計上基準

メタバースコンテンツ制作事業

主にメタバースプラットフォーム上にコンテンツを制作する業務を受託しております。

コンテンツを取引先に納品し、取引先の検収が完了した時点で履行義務が充足するため、当該時点で収益を認識しております。

## 2. 当期純損益金額

当期純損失 17,823,542円