

第 18 期決算公告

京都府京都市南区西九条院町26番地
株式会社 u & n
代表取締役社長 小原 竜生

貸 借 対 照 表
(2025年11月30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	48,917	流 動 負 債	12,945
現 金 及 び 預 金	39,930	買 掛 金	648
棚 卸 資 産	218	未 払 金	4,847
前 払 費 用	189	未 払 費 用	4,267
未 収 入 金	8,486	未 払 法 人 税 等	365
未 収 還 付 法 人 税 等	37	未 払 消 費 税 等	2,078
そ の 他	54	そ の 他	738
固 定 資 産	1,947		
有 形 固 定 資 産	488		
建 物	482		
工 具 、 器 具 及 び 備 品	5		
投 資 そ の 他 の 資 産	1,459	負 債 合 計	12,945
繰 延 税 金 資 産	1,459	純 資 産 の 部	
		株 主 資 本	37,920
		資 本 金	50,000
		利 益 剰 余 金	△ 12,079
		そ の 他 利 益 剰 余 金	△ 12,079
		繰 越 利 益 剰 余 金	△ 12,079
		純 資 産 合 計	37,920
資 産 合 計	50,865	負 債 及 び 純 資 産 合 計	50,865

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・・・・・・先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・・・定額法

(3) 収益及び費用の計上基準

関係会社受託事業では関係会社に対し契約により受託した業務を提供しております。受託業務を提供した時点で収益を認識しております。

障害福祉サービス事業では就労移行・就労継続に関わるサービスを提供しております。利用者に対し、就労支援・就労継続に関わるサービスを提供した時点で収益を認識しております。

社内カフェ事業では主に食品、飲み物を販売しております。顧客に商品を引き渡した時点で支配が移転したと判断して収益を認識しております。

2. 当期純損失金額：621千円