

決 算 報 告 書

第 7 期

自 令和5年1月1日

至 令和 5 年 12 月 31 日

株式会社W&Dインベストメントデザイン

東京都港区北青山三丁目 5 番 10 号

貸 借 対 照 表

2023年 12月 31日 現在

株式会社W&Dインベストメントデザイン

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
現金及び預金	127,240,825	未払金	22,489,891
前払費用	127,029,904	未払費用	28,713
	210,921	未払法人税等	468,903
【固定資産】	150,333,273	未払消費税等	5,581,600
(投資その他の資産)	(150,333,273)	預り金	4,734,900
投資有価証券	322,273	前受収益	2,323,945
投資有価証券 (出資金)	150,011,000	負債合計	9,351,830
			22,489,891
純資産の部			
科 目	金 額		
【株主資本】		【	255,084,207】
【資本金】		【	3,000,000】
資本金			3,000,000
【資本剰余金】		【	150,000,000】
(その他資本剰余金)		(150,000,000)
【利益剰余金】		【	102,084,207】
(その他利益剰余金)		(102,084,207)
繰越利益剰余金			102,084,207
純資産合計			255,084,207
資産合計	277,574,098	負債純資産合計	277,574,098

個別注記表

自 2023年 1月 1日 至 2023年 12月 31日

株式会社W&Dインベストメントデザイン

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的 … 移動平均法による償却原価法（定額法）

子会社及び関連会社株式 … 移動平均法による原価法

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

… 時価法

（評価差額は全部純資産直入法により処理し、
 售却原価は移動平均法により算定）

市場価格のない株式等

… 移動平均法による原価法

なお、投資事業組合等への投資にかかる会計処理については、
 (2) 事業組合持分の会計処理に記載しております。

(2) 事業組合持分の会計処理

事業組合の財産及び損益のうち、当社の持分割合に相当する部分を当社の資産・負債及び
 損益として貸借対照表及び損益計算書に計上する方法を採用しております。

(3) 収益及び費用の計上基準

当社の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）は以下のとおりとして
 おります。

・事業組合の管理サービスに係る収入

組合管理報酬は、当社が顧客に対して当該サービスを提供することを履行義務としてお
 ります。当社が日々サービスを提供すると同時に顧客により便益が消費され、当履行義
 務が充足されるため、一定期間にわたり収益を認識しております。通常の当該サービス
 の提供を受けた者からの当該サービスに係る対価については、主に半期毎に支払を受け
 ております。

【1株当たり情報に関する注記】

(1) 1株当たり純資産額 850,280円 69 錢

(2) 1株当たり当期純利益 64,866円 18 錢

【当期純損益金額】

当期純利益 19,459,853円