

# 貸借対照表

2025年12月31日現在

株式会社 日経BPマーケティング

(単位:円)

| 科目       | 金額            | 科目        | 金額            |
|----------|---------------|-----------|---------------|
| (資産の部)   |               | (負債の部)    |               |
| 流動資産     | 4,874,360,488 | 流動負債      | 4,436,571,659 |
| 現金及び預金   | 1,317,922,171 | 買掛金       | 62,308,523    |
| 受取手形     | 0             | 未払金       | 4,077,130,337 |
| 売掛金      | 275,328,850   | 未払法人税等    | 12,517,500    |
| 製品       | 0             | 未払消費税等    | 12,445,491    |
| 商品       | 0             | 返金負債      | 0             |
| 仕掛品      | 0             | 未払費用      | 3,361,868     |
| 貯蔵品      | 372,383       | リース債務     | 0             |
| 返品資産     | 0             | 契約負債      | 140,402,452   |
| 前払費用     | 196,855,824   | 預り金       | 46,117,635    |
| 立替金      | 6,513,768     | 仮受金       | 0             |
| 未収入金     | 3,080,483,871 | 賞与引当金     | 80,887,853    |
| 未収還付法人税等 | 0             | 役員賞与引当金   | 1,400,000     |
| 仮払金      | 2,682,309     | 返品調整引当金   | 0             |
| 未収収益     | 0             |           |               |
| 貸倒引当金    | △ 5,798,688   | 固定負債      | 21,044,000    |
|          |               | 長期リース債務   | 0             |
| 固定資産     | 219,464,816   | 退職給付引当金   | 0             |
| 有形固定資産   | 276,418       | 役員退職慰労引当金 | 21,044,000    |
| 建物附属設備   | 164,853       |           |               |
| 車両運搬具    | 0             | 負債合計      | 4,457,615,659 |
| 器具及び備品   | 111,565       |           |               |
| リース資産    | 0             | (純資産の部)   |               |
| 無形固定資産   | 6,397,667     | 株主資本      | 636,209,645   |
| ソフトウェア   | 6,397,667     | 資本金       | 60,000,000    |
| 投資その他の資産 | 212,790,731   |           |               |
| 関係会社株式   | 0             | 利益剰余金     | 576,209,645   |
| 投資有価証券   | 0             | 利益準備金     | 15,000,000    |
| 差入保証金    | 1,053,000     | その他利益剰余金  | 561,209,645   |
| 長期前払費用   | 8,155,960     | 繰越利益剰余金   | 561,209,645   |
| 破産更生債権   | 6,500,000     |           |               |
| 前払年金費用   | 203,581,771   | 純資産合計     | 636,209,645   |
| 繰延税金資産   | 0             |           |               |
| その他投資    | 0             | 資産合計      | 5,093,825,304 |
| 貸倒引当金    | △ 6,500,000   | 負債・純資産合計  | 5,093,825,304 |