

# 貸借対照表

2024年12月31日 現在

Siiibo証券株式会社

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
現金・預金	217,753,118	約定見返勘定	7,098,800
顧客分別金信託	37,000,000	預り金	2,448,505
トレーディング商品	152,235,640	未払金	16,296,494
前払費用	2,288,813	未払費用	11,320,702
未収還付消費税等	1,973,707	未払法人税等	950,000
未収収益	1,728,169	一年以内償還社債	67,900,000
仮払金	1,890,789	流動負債合計	106,014,501
流動資産合計	414,870,236		
		<b>【固定負債】</b>	
		社債	9,500,000
		固定負債合計	9,500,000
		<b>負債合計</b>	<b>115,514,501</b>
		<b>純資産の部</b>	
<b>【固定資産】</b>		<b>【株主資本】</b>	
有形固定資産	2,242,246	資本金	70,000,825
建物附属設備	714,276	資本剰余金	1,294,689,228
器具備品	1,527,970	資本準備金	1,294,689,228
無形固定資産	176,623,826	利益剰余金	△881,490,275
ソフトウェア	176,623,826	その他利益剰余金	△881,490,275
投資その他の資産	12,496,688	繰越利益剰余金	△881,490,275
投資有価証券	2,499,100	株主資本合計	483,199,778
長期差入保証金	5,107,960		
長期前払費用	889,628	<b>【評価・換算差額等】</b>	
その他固定資産	4,000,000	その他有価証券評価差額金	△900
固定資産合計	191,362,760	評価・換算差額等計	△900
		<b>【新株予約権】</b>	
		新株予約権	7,519,617
		新株予約権合計	7,519,617
		<b>純資産合計</b>	<b>490,718,495</b>
<b>資産合計</b>	<b>606,232,996</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>606,232,996</b>

## 個別注記表

自 2024 年 1 月 1 日 至 2024 年 12 月 31 日

1. 当社の計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」のほか「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成 19 年内閣府令第 52 号）および「有価証券関連業経理の統一に関する規則」（昭和 49 年日本証券業協会自主規制規則）に準拠して作成しています。

### 2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 収益及び費用の計上基準

収益については実現主義により、費用については発生主義により計上しています。

#### (2) 有価証券の評価基準および評価方法

当社は国内企業の社債の私募の取扱いを主たる業務としておりますが、取扱私募社債の流動性向上を目的として、2023 年 11 月に関東財務局に有価証券売買業務の開始届出を提出し、有価証券のトレーディング業務を開始いたしました。従って当社のトレーディングにおける取扱商品は、国内企業発行の私募社債に限定されます。

##### ① トレーディング商品に属する有価証券（売買目的有価証券）

時価法を採用しております。

##### ② トレーディング商品に属さない有価証券（その他の有価証券）

時価法を採用しております。なお、取得原価（移動平均法により算定）との評価差額を全部純資産直入する方法によって計上しております。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 建物附属設備及び器具備品

定率法を採用しています。ただし、2016 年 4 月 1 日以降取得した建物附属設備については、定額法を採用しています。

##### ② 一括償却資産

3 年間の均等償却を実施しています。

##### ③ 無形固定資産

定額法を採用しています。

#### (4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

##### 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっています。

3. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 3,487,155 円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度の末日における発行済株式の種類および数

普通株式	111,167 株
A-1 種優先株式	35,543 株
A-2 種優先株式	7,337 株
A-3 種優先株式	16,122 株
B-1 種優先株式	49,998 株
B-2 種優先株式	14,675 株
C-1 種優先株式	24,390 株

(2) 当事業年度の末日における発行している新株予約権（行使期間の初日が到来していないものを除く）の目的となる株式の種類および数

普通株式	17,316 株
------	----------

5. 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	1,892 円 97 銭
一株当たり当期純損失金額	680 円 32 銭

6. 当期純損益金額

当期純損失 162,117,468 円