

貸 借 対 照 表

令和 5年 6月30日 現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	【 45,442,697】	【流 動 負 債】	【 69,043,046】
現 金	34,240	短 期 借 入 金	4,587,000
普 通 預 金	32,227,431	未 払 金	7,141,236
商 品	521,256	未 払 法 人 税 等	209,500
貯 蔵 品	8,448	前 受 金	52,168,550
立 替 金	166,980	預 り 金	985,360
未 収 入 金	12,133,127	未 払 消 費 税 等	3,951,400
前 払 費 用	423,215	【固 定 負 債】	【 83,742,000】
貸 倒 引 当 金	△72,000	長 期 借 入 金	45,389,000
【固 定 資 産】	【 15,610,651】	長 期 未 払 金	38,353,000
[有 形 固 定 資 産]	[6,106,719]		
工 具 器 具 備 品	6,106,719	負 債 合 計	152,785,046
[無 形 固 定 資 産]	[9,459,932]	純 資 産 の 部	
ソ フ ト ウ ェ ア	1,345,291	【株 主 資 本】	【 △81,685,870】
商 標 権	336,866	[資 本 金]	[67,000,000]
営 業 権	7,777,775	[利 益 剰 余 金]	[△148,685,870]
[投 資 そ の 他 の 資 産]	[44,000]	(その他利益剰余金)	(△148,685,870)
敷 金	44,000	繰 越 利 益 剰 余 金	△148,685,870
【繰 延 資 産】	【 10,045,828】		
加 入 金	10,045,828	純 資 産 合 計	△81,685,870
資 産 合 計	71,099,176	負 債 ・ 純 資 産 合 計	71,099,176

個 別 注 記 表

自 令和 4年 7月 1日

至 令和 5年 6月30日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

・・・最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法

無形固定資産

定額法

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については法人税法の規定による法定繰入率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(4) 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り処理しております。

(5) 会計上の見積りに関する注記

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号 2020年3月31日）を適用しております。会計上の見積りにより当事業年度に係る計算書類にその額を計上した項目であって翌事業年度に係る計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは次の通りです。

繰延税金資産 0円

(6) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借り主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理を行っております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式（発行済株式）

前期末株式数（発行済普通株式）	1,340株
-----------------	--------

当期増加株式数（発行済普通株式）	0株
------------------	----

当期末株式数（発行済普通株式）	1,340株
-----------------	--------

3. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額	△60,959円60銭
----------------	-------------

(2) 1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額	2,221円51銭
----------------------------	-----------