

計 算 書 類

(2023年 1月 1日から
2023年12月31日まで)

1. 貸借対照表 (2023年12月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
【 流 動 資 産 】	172,033	【 流 動 負 債 】	295,596
普通預金	66,356	買掛金	9,169
売掛金	6,183	短期借入金	147,000
仕掛品	90,330	未払金	15,137
立替金	110	未払費用	3,722
未収入金	1,290	前受金	18,216
前払費用	2,305	預り金	101,964
仮払金	877	未払法人税等	389
未収消費税等	4,586	【 固 定 負 債 】	255,300
【 固 定 資 産 】	144,409	長期借入金	255,300
【有形固定資産】	2,121	負債合計	550,896
建物附属設備	3,571	純 資 産 の 部	
工具器具備品	3,284	【 株 主 資 本 】	△234,455
一括償却資産	333	【 資 本 金 】	10,000
減価償却累計額	△5,066	【 利 益 剰 余 金 】	△244,455
【無形固定資産】	134,412	【その他利益剰余金】	△244,455
ソフトウェア	176,316	繰越利益剰余金	△244,455
ソフトウェア仮勘定	28,440	純 資 産 合 計	△234,455
償却累計額	△70,345		
【投資その他資産】	7,877		
差入保証金	7,311		
長期前払費用	566		
資産合計	316,441	負債・純資産合計	316,441

2. 損益計算書 (2023年1月1日から2023年12月31日まで)

(単位：千円)

勘定科目	金額	
売上高		214,936
売上原価		187,065
売上総利益		27,871
販売費及び一般管理費		245,746
営業利益		△217,875
営業外収益		2,074
受取家賃	2,072	
雑収入	2	
営業外費用		5,668
支払利息	5,668	
経常利益		△221,470
特別損失		228
固定資産除却損	228	
税引前当期純利益		△221,698
法人税等		389
当期純利益		△222,086

3. 株主資本等変動計算書（2023年1月1日から2023年12月31日まで）

（単位：千円）

	株 主 資 本							純資産合 計
	資 本 金	資 本 剰 余 金			利 益 剰 余 金		株 主 資 本 合 計	
		資本準備 金	その他 資本剰余 金	資本剰余 金合計	その他 利益剰余金 繰越 利益剰余金	利益剰余 金 合計		
当 期 首 残 高	95,250	85,250	52,410	137,660	△ 275,279	△ 275,279	△ 42,369	△ 42,369
当 期 変 動 額								
新 株 の 発 行	15,000	15,000		15,000			30,000	30,000
減 資	△ 100,250	△ 100,250	△ 52,410	△ 152,660			0	0
欠 損 填 補					252,910	252,910		
当 期 純 損 失					△ 222,086	△ 222,086	△ 222,086	△ 222,086
当 期 変 動 額 合 計	△ 85,250	△ 85,250	△ 52,410	△ 137,660	30,824	30,824	△ 192,086	△ 192,086
当 期 末 残 高	10,000	0	0	0	△ 244,455	△ 244,455	△ 234,455	△ 234,455

4. 個別注記表

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産（リース資産を除く）…… 定額法

無形固定資産（リース資産を除く）…… 定額法
自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)で償却しております。

(2) 収益および費用の計上基準

収益は実現主義により、費用は発生主義により認識しております。

(3) その他計算書類作成のための基本となる事項

消費税等の会計処理方法は税抜方式を採用しております。

2. 1株当たり情報関係

(1) 1株当たり純資産額 $\Delta 7,634$ 円22銭

(2) 1株当たり当期純利益金額 $\Delta 7,231$ 円47銭