

計 算 書 類

(2022年 1月 1日から
2022年12月31日まで)

1. 貸借対照表 (2022年12月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
【 流 動 資 産 】	175,093	【 流 動 負 債 】	174,577
普 通 預 金	46,858	買 掛 金	23,857
売 掛 金	17,098	短 期 借 入 金	100,000
仕 掛 品	86,126	未 払 金	21,524
立 替 金	274	未 払 費 用	3,089
未 収 入 金	6,586	前 受 金	18,216
前 払 費 用	4,795	前 受 収 益	506
仮 払 金	680	預 り 金	6,767
未 収 消 費 税 等	12,675	未 払 法 人 税 等	619
【 固 定 資 産 】	193,115	【 固 定 負 債 】	236,000
【有形固定資産】	2,524	長 期 借 入 金	236,000
建 物 付 属 設 備	3,570	負 債 合 計	410,577
工 具 器 具 備 品	3,980	純 資 産 の 部	
一 括 償 却 資 産	90	【 株 主 資 本 】	△42,369
減 価 償 却 累 計 額	△5,117	【 資 本 金 】	95,250
【無形固定資産】	180,241	【 資 本 剰 余 金 】	137,659
ソ フ ト ウ ェ ア	175,874	資 本 準 備 金	85,250
ソ フ ト ウ ェ ア 仮 勘 定	39,998	【その他資本剰余金】	52,409
償 却 累 計 額	△35,631	【 利 益 剰 余 金 】	△275,278
【投資その他資産】	10,351	【その他利益剰余金】	△275,278
差 入 保 証 金	10,172	繰 越 利 益 剰 余 金	△275,278
長 期 前 払 費 用	179	純 資 産 合 計	△42,369
資 産 合 計	368,208	負 債 ・ 純 資 産 合 計	368,208

2. 損益計算書 (2022年1月1日から2022年12月31日まで)

(単位：千円)

勘定科目	金額	
売上高		154,764
棚卸評価損		31,298
売上原価		124,822
売上総利益		△1,356
販売費及び一般管理費		272,881
営業利益		△274,237
営業外収益		5,609
受取家賃	5,524	
雑収入	86	
営業外費用		6,032
支払利息	5,490	
株式交付費	542	
経常利益		△274,660
税引前当期純利益		△274,660
法人税等		619
当期純利益		△275,278

3. 株主資本等変動計算書 (2022年1月1日から2022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	20,250	10,250	250,505	260,755	△198,096	△198,096	82,909	82,909
当 期 変 動 額								
新 株 の 発 行	75,000	75,000		75,000			150,000	150,000
減 資								
欠 損 填 補			△198,096	△198,096	198,096	198,096		
当期純利益 (△)					△275,278	△275,278	△275,278	△275,278
当期変動額合計	75,000	85,250	△198,096	△123,096	△77,182	△77,128	△125,278	△125,278
当 期 末 残 高	95,250	85,250	52,409	137,659	△275,278	△275,278	△42,369	△42,369

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 △1,407円09銭

(2) 1株当たり当期純利益金額 △9,142円11銭