

貸借対照表

令和 3 年 3 月 31 日現在

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|---------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
| | 円 | | 円 |
| 【流動資産】 | 【 25,262,503】 | 【流動負債】 | 【 45,539,860】 |
| 現金及び預金 | 4,818,742 | 買掛金 | 5,074,883 |
| 売掛金 | 20,502,849 | 短期借入金 | 25,000,000 |
| 前払費用 | 63,862 | 1年以内返済予定長期借入 | 5,612,000 |
| 未収入金 | 50 | 未払金 | 477,833 |
| 貸倒引当金 | △123,000 | 未払費用 | 7,147,039 |
| 【固定資産】 | 【 6,268,079】 | 預り金 | 285,705 |
| (有形固定資産) | (971,621) | 未払法人税等 | 330,000 |
| 車輜運搬具 | 593,755 | 未払消費税 | 1,612,400 |
| 工具器具備品 | 39,259 | 【固定負債】 | 【 6,167,000】 |
| 一括償却資産 | 338,607 | 長期借入金 | 6,167,000 |
| (無形固定資産) | (616,010) | | |
| ソフトウェア | 616,010 | 負債の部合計 | 51,706,860 |
| (投資その他の資産) | (4,680,448) | 純資産の部 | |
| 出資金 | 310,000 | 【株主資本】 | 【 △20,176,278】 |
| 敷金 | 307,200 | (資本金) | (11,200,000) |
| 長期前払費用 | 310,159 | 資本金 | 11,200,000 |
| 差入保証金 | 186,480 | (資本剰余金) | (10,800,000) |
| 長期貸付金 | 3,566,609 | 資本準備金 | 10,800,000 |
| | | (利益剰余金) | (△42,176,278) |
| | | 繰越利益剰余金 | △42,176,278 |
| | | 純資産の部合計 | △20,176,278 |
| 資産の部合計 | 31,530,582 | 負債及び純資産の部合計 | 31,530,582 |

個 別 注 記 表

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 年 3 月 31 日

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備は除く。）は定額法）を採用しています。

②無形固定資産

定額法を採用しています。

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、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

収益及び費用の計上基準

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。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

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）

当期末株式数（発行済普通株式）

22,000株