

貸借対照表
令和5年2月28日

(単位: 円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	28,748,356	流動負債	3,196,756
		固定負債	9,520,000
固定資産	19,875,917	負債の部合計	12,716,756
有形固定資産	19,112,917	純資産の部	
投資その他の資産	763,000	株主資本	35,907,517
		資本金	10,000,000
		利益剰余金	25,907,517
		純資産の部合計	35,907,517
資産の部合計	48,624,273	負債及び純資産合計	48,624,273

損益計算書

自.令和 4年3月 1日
至.令和 5年2月28日

(単位: 円)

科目	金額
売上高	55,329,727
売上原価	31,703,054
売上総利益金額	23,626,673
販売費及び一般管理費	30,015,944
営業利益金額	-6,389,271
営業外収益	462,381
営業外費用	52,655
経常利益金額	-5,979,545
特別利益	32,767
税引前当期純利益金額	-5,946,778
法人税等	419,000
当期純利益金額	-6,365,778

株主資本等変動計算書

自.令和 4年3月 1日
至.令和 5年2月28日

(単位: 円)

【株主資本】			
資本金	当期首残高		10,000,000
	当期末残高		10,000,000
利益剰余金			
利益準備金	当期首残高		2,500,000
	当期末残高		2,500,000
その他利益剰余金			
別途積立金	当期首残高		10,000,000
	当期末残高		10,000,000
繰越利益剰余金	当期首残高		17,459,295
	当期変動額	当期純利益金額	-6,365,778
	当期末残高		13,407,517
利益剰余金合計	当期首残高		32,273,295
	当期変動額		-6,365,778
	当期末残高		25,907,517
株主資本合計	当期首残高		42,273,295
	当期変動額		-6,365,778
	当期末残高		35,907,517
純資産の部合計	当期首残高		42,273,295
	当期変動額		-6,365,778
	当期末残高		35,907,517

販売費及び一般管理費内訳書

自.令和 4年3月 1日
至.令和 5年2月28日

(単位: 円)

人件費	14,726,432
旅費交通費	945,296
減価償却費	250,842
その他の販管費	14,093,374
販売費及び一般管理費合計	30,015,944

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

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(附属設備を除く。))及び、平成28年4月1日以降に取得した附属設備、構築物は定額法)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、一般債権については法定繰上率により、回収不能見込額を計上しています。

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。