

# 貸借対照表

令和6年 9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】   | 666,461 | 【流動負債】    | 566,620 |
| 現金及び預金   | 456,901 | 短期借入金     | 181,940 |
| 売掛金      | 209,560 | 未払金       | 221,121 |
| 【固定資産】   | 105,600 | 未払費用      | 14,159  |
| （無形固定資産） | 105,600 | 未払消費税等    | 49,800  |
| ソフトウェア   | 105,600 | 未払法人税等    | 99,600  |
| 【繰延資産】   | 181,940 | 負債の部合計    | 566,620 |
| 創立費      | 181,940 | 純資産の部     |         |
|          |         | 【株主資本】    | 387,381 |
|          |         | 資本金       | 300,000 |
|          |         | 利益剰余金     | 87,381  |
|          |         | 繰越利益剰余金   | 87,381  |
|          |         | （うち当期純利益） | △98,737 |
|          |         | 純資産合計     | 387,381 |
| 資産の部合計   | 954,001 | 負債及び純資産合計 | 954,001 |

# 個別注記表

自令和5年10月 1日 至令和6年 9月30日

- 1 この計算書類は「中小企業の会計に関する指針」によって作成しています。
- 2 重要な会計方針に係る事項に関する注記
  - (1) 固定資産の減価償却の方法
    - ① 無形固定資産  
一括償却資産（自社利用ソフトウェア）は、3年間の均等償却としています。
  - (2) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項
    - ① 消費税等の会計処理  
税込経理方式によっています。
- 3 株主資本等変動計算書に関する注記
  - (1) 当事業年度の末日における発行済株式の種類と総数  
普通株式                    10株
- 4 その他の注記
  - (1) 繰延資産の処理方法  
創立費は任意償却とし、収益状況をみて適当な時期に償却します。  
従って、本年度は費用として償却しません。
  - (2)
    - (1) 一括償却資産（ソフトウェア）

|         |          |
|---------|----------|
| 取得価額    | 158,400円 |
| 減価償却累計額 | 52,800円  |
| 当期末残高   | 105,600円 |