

貸借対照表

2022年3月31日現在

(単位:千円)

| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
|---------------|------------------|---------------|---------------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 【流動資産】 | 【127,891】 | 【流動負債】 | 【3,331,586】 |
| 現金及び預金 | 91,267 | 一年以内返済長期借入金 | 159,032 |
| 材料貯蔵品 | 52 | 短期借入金 | 3,044,200 |
| 前払利息 | 489 | 未払利息 | 38 |
| 前払費用 | 7,797 | 未払費用 | 78 |
| 立替金 | 2 | 未払金 | 82,471 |
| 未収入金 | 28,280 | 前受収益 | 15,294 |
| | | 未払消費税 | 13,689 |
| | | 預り金 | 16,143 |
| 【固定資産】 | 【865,931】 | 未払法人税等 | 296 |
| (有形固定資産) | (649,664) | 賞与引当金 | 342 |
| 建物及び付属設備 | 527,131 | | |
| 機械装置 | 52,169 | 【固定負債】 | 【692,257】 |
| 工具・器具及び備品 | 70,364 | 長期借入金 | 46,000 |
| 有形リース資産 | — | 預り敷金 | 332,334 |
| | | 資産除去債務 | 313,635 |
| (無形固定資産) | (589) | 退職給付引当金 | 287 |
| 電話加入権 | 296 | | |
| ソフトウェア | 293 | 負債合計 | 4,023,843 |
| (投資その他の資産) | (215,677) | (純資産の部) | |
| 長期前払費用 | 11,545 | 【株主資本】 | 【△3,030,020】 |
| 投資有価証券 | 4 | (資本金) | (10,000) |
| 出資金 | 0 | (資本剰余金) | (181,983) |
| 長期貸付金 | 750,000 | その他資本剰余金 | 181,983 |
| 長期営業外未収入金 | 632,128 | (剰余金) | (△3,222,004) |
| 敷金 | 332 | その他利益剰余金 | △3,222,004 |
| 貸倒引当金 | △1,178,333 | 繰越利益剰余金 | △3,222,004 |
| | | 純資産合計 | △3,030,020 |
| 資産合計 | 993,822 | 負債・純資産合計 | 993,822 |

損益計算書

2021年4月1日から 2022年3月31日まで

(単位:千円)

| 科目 | 金額 | |
|-----------------|--------|-----------|
| 【売上高】 | | 468,242 |
| 【売上原価】 | | 491,791 |
| 売上総利益 | | △ 23,548 |
| 【販売費及び一般管理費】 | | 37,383 |
| 営業利益 | | △ 60,932 |
| 【営業外収益】 | | |
| 受取利息 | 4,016 | |
| その他 | 862 | 4,878 |
| 【営業外費用】 | | |
| 支払利息 | 19,141 | |
| 保証料 | 414 | |
| 雑損失 | 75,000 | 94,556 |
| 経常利益 | | △ 150,610 |
| 税引前当期純利益 | | △ 150,610 |
| 【法人税・住民税および事業税】 | | |
| 法人税・住民税及び事業税 | 296 | 296 |
| 当期純利益 | | △ 150,906 |

株主資本等変動計算書

2021年4月1日から 2022年3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 その他 資本剰余金 | 利益剰余金 | | 株主資本 合計 | |
| | | | その他利益剰余金 繰越利益剰余金 | 利益剰余金 合計 | | |
| 前期末残高 | 10,000 | 181,983 | △ 3,071,097 | △ 3,071,097 | △ 2,879,114 | △ 2,879,114 |
| 当期の変動額 | | | | | | |
| 新株の発行 | — | — | — | — | — | — |
| 剰余金の配当 | — | — | — | — | — | — |
| 当期純利益 | — | — | △ 150,906 | △ 150,906 | △ 150,906 | △ 150,906 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動額(純額) | — | — | — | — | — | — |
| 当期の変動額合計 | — | — | △ 150,906 | △ 150,906 | △ 150,906 | △ 150,906 |
| 当期末残高 | 10,000 | 181,983 | △ 3,222,004 | △ 3,222,004 | △ 3,030,020 | △ 3,030,020 |

個別注記表

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」によって作成しております。

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券 関連会社株式 …… 移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く) …… 定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次の通りです。

| | |
|-----------|--------|
| 建物及び付属設備 | 3年～39年 |
| 構築物 | 15年 |
| 機械及び装置 | 8年～10年 |
| 工具、器具及び備品 | 3年～10年 |

② リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金 …… 一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不可能見込額を計上しております。

② 賞与引当金 …… 従業員に対して支給する賞与の支払にあてるため、将来支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

③ 退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額を計上しております。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

① リース取引の処理方法 …… リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

② 消費税等の会計処理 …… 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済株式数 普通株式 72,000株

4. その他の注記

記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。