

貸借対照表

令和 5 年 5 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】	【 123,519,524】	【流動負債】	【 16,227,415】
現金及び預金	102,234,999	未払金	2,501,306
売掛金	17,067,073	未払費用	5,080,562
前払費用	704,000	前受金	10,530
立替金	680,400	預り金	4,097,817
仮払金	334,084	仮受金	1,000
未収入金	2,272,560	未払法人税等	90,000
未収還付法人税等	326,408	未払消費税等	4,446,200
貸倒引当金	△100,000	【固定負債】	【 80,132,134】
【固定資産】	【 88,315,695】	長期借入金	80,132,134
(有形固定資産)	(19,855,901)		
建物	2,568,551	負債の部合計	96,359,549
建物附属設備	1,423,818		
車両運搬具	2	純資産の部	
工具器具備品	226,441	【株主資本】	【 115,475,670】
土地	15,637,089	(資本金)	(63,100,000)
(無形固定資産)	(1,208,644)	資本金	63,100,000
電話加入権	1,208,644	(利益剰余金)	(52,375,670)
(投資その他の資産)	(67,251,150)	利益準備金	7,500,000
出資金	50,000	別途積立金	18,000,000
敷金	2,376,000	繰越利益剰余金	26,875,670
保険積立金	63,420,888		
配当積立金	695,254	純資産の部合計	115,475,670
長期前払保険料	241,736		
長期前払費用	467,272	負債及び純資産の部合計	211,835,219
資産の部合計	211,835,219		

(注) 当期純損失 4,831,806円

個 別 注 記 表

自 令和 4 年 6 月 1 日
至 令和 5 年 5 月 31 日

I. 重要な会計方針に係わる事項

1. 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 法人税法の規定に基づき平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）及び平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備は定額法、その他の有形固定資産（リース資産を除く）は定率法により償却しています。
2. 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。
3. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項
 - ① リース取引の会計処理
賃貸借処理によっています。
 - ② 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. 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 31,754,304円

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数 1,404株
2. 当該事業年度の末日における自己株式の数 0株