

# 貸 借 対 照 表

2022年 9月30日 現在

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	【 183,724 】	【流 動 負 債】	【 33,088 】
現 金 ・ 預 金	153,159	買 掛 金	663
売 掛 金	26,370	未 払 金	1,142
仕 掛 品	3,210	預 り 金	3,008
貯 蔵 品	99	未 払 費 用	13,233
前 払 費 用	884	未 払 法 人 税 等	6,882
【固 定 資 産】	【 1,985 】	未 払 消 費 税 等	8,156
(有 形 固 定 資 産)	( 1,218 )		
工 具 器 具 備 品	1,218	負 債 合 計	33,088
(無 形 固 定 資 産)	( 496 )	純 資 産 の 部	
電 話 加 入 権	496	【株 主 資 本】	【 152,621 】
( 投 資 そ の 他 の 資 産 )	( 270 )	資 本 金	10,000
投 資 有 価 証 券	270	[利 益 剰 余 金]	( 142,621 )
		利 益 準 備 金	800
		(そ の 他 利 益 剰 余 金)	( 141,821 )
		別 途 積 立 金	36,000
		繰 越 利 益 剰 余 金	105,821
		純 資 産 合 計	152,621
資 産 合 計	185,710	負 債 ・ 純 資 産 合 計	185,710

## 1. 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有価証券の評価基準及び評価方法

ア. 時価のあるもの・・・移動平均法に基づく原価法

イ. 時価のないもの・・・移動平均法に基づく原価法

#### ②たな卸資産の評価基準及び評価方法

・・・最終仕入原価法による原価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法

無形固定資産・・・定額法

### (3) 収益及び費用の計上基準・・・発生主義

### (4) 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り処理しております。

## 2. 貸借対照表の注記

(1) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

### (2) 固定資産の減価償却累計額

有形固定資産・・・5,702,819円

無形固定資産・・・2,517,701円

### (3) 親会社に対する金銭債権及び金銭債務

売掛金・・・13,832,645円

未払金・・・832,480円

未払費用・・・888,238円