

貸借対照表

令和5年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年	前 年	増 減
資 産 の 部			
【流動資産】			
現金及び預金	45,223,857	44,619,236	604,621
売掛金	3,335,077	2,787,731	547,346
商品	723,720	612,993	110,727
貯蔵品	0	0	0
立替金	44,935	27,866	17,069
前払費用	130,700	476,672	△345,972
未収入金	8,028,713	6,388,252	1,640,461
仮払税金	0	132	△132
流動資産合計	57,487,002	54,912,882	2,574,120
【固定資産】			
【有形固定資産】			
建物附属設備	2,202,638	2,904,649	△702,011
工具器具備品	94,289	283,149	△188,860
一括償却資産	650,119	782,109	△131,990
有形固定資産合計	2,947,046	3,969,907	△1,022,861
【その他の固定資産】			
敷金	2,514,000	2,514,000	0
その他の資産合計	2,514,000	2,514,000	0
固定資産合計	5,461,046	6,483,907	△1,022,861
資産の部合計	62,948,048	61,396,789	1,551,259
負 債 の 部			0
【流動負債】			
買掛金	4,380,844	3,476,186	904,658
未払金	7,283,172	10,997,937	△3,714,765
未払法人税等	20,000	20,000	0
未払消費税等	2,007,500	2,013,400	△5,900
前受金	10,000	10,000	0
預り金	11,132,512	7,569,478	3,563,034
流動負債合計	24,834,028	24,087,001	747,027
【固定負債】			0
固定負債合計	0	0	0
負債の部合計	24,834,028	24,087,001	747,027
正味財産の部			0
【指定正味財産】	0	0	0
【一般正味財産】	38,114,020	37,309,788	804,232
正味財産の部合計	38,114,020	37,309,788	804,232
負債及び正味財産合計	62,948,048	61,396,789	1,551,259

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 最終仕入原価法
- (2) 固定資産の減価償却方法 有形固定資産:定率法
- (3) 消費税等の会計処理 税込方式

2. 固定資産の取得価額減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物付属設備	9,684,420	7,481,782	2,202,638
工具器具備品	364,100	269,811	94,289
一括償却資産	1,261,669	611,550	650,119
合計	11,310,189	8,363,143	2,947,046