

貸借対照表

2020年04月30日 現在

京姫鉄道合同会社

(単位：円)

資産の部

【流動資産】

現金及び預金	837,392	
売掛金	42,056	
商品	161,715	
貯蔵品	10,406	
未収入金	1,079	
流動資産合計		1,052,648

【固定資産】

【投資その他の資産】

長期前払費用	47,277	
投資その他の資産合計	47,277	
固定資産合計		47,277

【繰延資産】

創立費	163,462	
開業費	8,964	
繰延資産合計		172,426
資産の部合計		1,272,351

負債の部

【流動負債】

役員借入金	29,961	
未払金	76,023	
未払費用	20,979	
未払法人税等	83,600	
預り金	3,980	
流動負債合計		214,543

【固定負債】

長期借入金	988,000	
固定負債合計		988,000
負債の部合計		1,202,543

純資産の部

【社員資本】

資本金	65,536	
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	4,272	

貸借対照表

2020年04月30日 現在

京姫鉄道合同会社

(単位： 円)

その他利益剰余金合計	4,272	
利益剰余金合計	<u>4,272</u>	
社員資本合計		<u>69,808</u>
純資産の部合計		<u>69,808</u>
負債及び純資産の部合計		<u><u>1,272,351</u></u>

損益計算書

2019年05月07日 ~ 2020年04月30日

京姫鉄道合同会社

(単位：円)

【売上高】

売上高	1,642,364	
売上高計		1,642,364

【売上原価】

当期商品仕入	694,204	
期末商品棚卸	161,715	
売上原価計		532,489
売上総利益		1,109,875

【販売管理費】

販売管理費計		1,026,655
営業利益		83,220

【営業外収益】

受取利息	1	
雑収入	10,307	
営業外収益計		10,308

【営業外費用】

支払利息	5,088	
雑損失	568	
営業外費用計		5,656
経常利益		87,872
税引前当期純利益		87,872

【法人税等】

法人税・住民税及び事業税	83,600	
法人税等計		83,600
当期純利益		4,272

販売費及び一般管理費内訳書

2019年05月07日 ~ 2020年04月30日

京姫鉄道合同会社

(単位：円)

荷造運賃	41,468
広告宣伝費	114,904
接待交際費	10,000
旅費交通費	2,860
通信費	134,741
販売手数料	3,061
販売促進費	31,768
消耗品費	100,748
新聞図書費	10,616
支払手数料	37,321
租税公課	9,280
寄付金	1,628
減価却費	497,110
雑費	150
研修費	31,000
販売管理費計	<u>1,026,655</u>

個 別 注 記 表

2019年05月07日 ～ 2020年04月30日

京姫鉄道合同会社

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」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) 資産の評価基準及び評価方法
 - (a) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法を採用しています。
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - (a) 有形固定資産
定率法を採用しています。
 - (b) 無形固定資産
定額法を採用しています。
なお、主な償却年数は次の通りです。
 - ・ソフトウェア（自社利用分） 5年（社内における利用可能期間）
 - ・コンテンツ資産 3年（利用可能期間）
 - (3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項
 - (a) 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います。
 - (b) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。