

貸借対照表

2021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	738,987
売掛金	30,735
商品	168,413
貯蔵品	22,976
未収入金	7,105
商品券・プリペイド類	10

流動資産合計

968,226

【固定資産】

【有形固定資産】

工具器具備品	101,835
土地	173,983
有形固定資産合計	275,818

【無形固定資産】

コンテンツ資産	633,258
コンテンツ資産仮勘定	272,250
無形固定資産合計	905,508

【投資その他の資産】

長期前払費用	73,484
投資その他の資産合計	73,484

固定資産合計

1,254,810

【繰延資産】

創立費	103,462
開業費	8,964

繰延資産合計

112,426

資産の部合計

2,335,462

負債の部

【流動負債】

買掛金	75,380
未払金	56,499
未払法人税等	88,900
預り金	44,582

流動負債合計

265,361

貸 借 対 照 表

2021年04月30日 現在

京姫鉄道合同会社

(単位： 円)

【固定負債】

長 期 借 入 金	1,999,182	
固 定 負 債 合 計		1,999,182
負 債 の 部 合 計		2,264,543

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	5,383	
そ の 他 利 益 剰 余 金 合 計	5,383	
利 益 剰 余 金 合 計	5,383	
社 員 資 本 合 計		70,919
純 資 産 の 部 合 計		70,919
負債及び純資産の部合計		2,335,462

損 益 計 算 書

2020年05月01日 ～ 2021年04月30日

京姫鉄道合同会社

(単位： 円)

【売上高】

売 上 高	649,067	
売 上 高 計		649,067

【売上原価】

期 首 商 品 棚 卸	161,715	
当 期 商 品 仕 入	167,837	
他 勘 定 振 替 高 (商)	-5,060	
期 末 商 品 棚 卸	168,413	
売 上 原 価 計		156,079
売 上 総 利 益		492,988

【販売管理費】

販 売 管 理 費 計		3,273,152
営 業 利 益		-2,780,164

【営業外収益】

受 取 利 息	7	
雑 収 入	45,682	
営 業 外 収 益 計		45,689

【営業外費用】

支 払 利 息	8,859	
営 業 外 費 用 計		8,859
経 常 利 益		-2,743,334

【特別利益】

債 務 免 除 益	11,000	
国 庫 補 助 金 収 入	2,983,986	
地方公共団体補助金収入	500,000	
特 別 利 益 計		3,494,986

【特別損失】

棚 卸 減 耗 損	1,641	
固 定 資 産 圧 縮 損	660,000	
特 別 損 失 計		661,641
税 引 前 当 期 純 利 益		90,011

【法人税等】

法人税・住民税及び事業税	88,900	
法 人 税 等 計		88,900
当 期 純 利 益		1,111

販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 内 訳 書

2020年05月01日 ～ 2021年04月30日

京姫鉄道合同会社

(単位： 円)

外	注	費	30,000	
荷	造	運	賃	33,564
広	告	宣	伝	費
接	待	交	際	費
旅	費	交	通	費
通		信		費
販	売	手	数	料
販	売	促	進	費
消	耗	品		費
新	聞	図	書	費
諸		会		費
支	払	手	数	料
賃		借		料
保		険		料
租	税	公		課
研	究	開	発	費
減	価	償	却	費
長	期	前	払	費用償却
貸	倒	損	失	(販)
販 売 管 理 費 計				
				3,273,152

社員資本等変動計算書

2020年05月01日 ～ 2021年04月30日

京姫鉄道合同会社

(単位： 円)

【社員資本】

資	本	金	当期首残高	65,536				
			当期末残高	65,536				
利	益	剰	余	金				
繰	越	利	益	剰	余	金	当期首残高	4,272
							当期変動額 当期純利益	1,111
							当期末残高	5,383
利	益	剰	余	金	合	計	当期首残高	4,272
							当期変動額	1,111
							当期末残高	5,383
社	員	資	本	合	計	当期首残高	69,808	
							当期変動額	1,111
							当期末残高	70,919
純	資	産	の	部	合	計	当期首残高	69,808
							当期変動額	1,111
							当期末残高	70,919

個 別 注 記 表

2020年05月01日 ～ 2021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。