

貸借対照表

2025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	23,972
売掛金	84,126
商品	483,245
貯蔵品	18,971
立替金	13,569

流動資産合計

623,883

【固定資産】

【有形固定資産】

土地	173,983
有形固定資産合計	173,983

【無形固定資産】

コンテンツ資産	1,083,970
コンテンツ資産仮勘定	209,000
無形固定資産合計	1,292,970

【投資その他の資産】

長期前払費用	35,846
投資その他の資産合計	35,846

固定資産合計

1,502,799

【繰延資産】

開発費	1,078,000
-----	-----------

繰延資産合計

1,078,000

資産の部合計

3,204,682

負債の部

【流動負債】

短期借入金	486,000
役員借入金	776,592
未払金	36,304
未払費用	68,181
未払法人税等	70,000

流動負債合計

1,437,077

【固定負債】

長期借入金	1,899,160
-------	-----------

固定負債合計

1,899,160

負債の部合計

3,336,237

貸借対照表

2025年04月30日 現在

京姫鉄道合同会社

(単位： 円)

純資産の部

【社員資本】

資	本	金	65,536	
資	本	剰	余	金
そ	の	他	資	本
剰	余	金	458,752	
資	本	剰	余	金
合	計		458,752	
利	益	剰	余	金
そ	の	他	利	益
剰	余	金		
繰	越	利	益	剰
余	金		-655,843	
そ	の	他	利	益
剰	余	金	合	計
			-655,843	
利	益	剰	余	金
合	計		-655,843	
社	員	資	本	合
計				-131,555
純	資	産	の	部
合	計			-131,555
負	債	及	び	純
資	産	の	部	合
計				3,204,682

損益計算書

2024年05月01日 ～ 2025年04月30日

京姫鉄道合同会社

(単位： 円)

【売上高】

売 上 高	2,464,515	
売 上 戻 り 高	-22,422	
売 上 高 計		2,442,093

【売上原価】

期 首 商 品 棚 卸	492,263	
当 期 商 品 仕 入	194,009	
期 末 商 品 棚 卸	460,993	
売 上 原 価 計		225,279
売 上 総 利 益		2,216,814

【販売管理費】

販 売 管 理 費 計		2,216,412
営 業 利 益		402

【営業外収益】

受 取 利 息	11	
雑 収 入	27,474	
営 業 外 収 益 計		27,485

【営業外費用】

支 払 利 息	79,823	
有 価 証 券 売 却 損	3,400	
営 業 外 費 用 計		83,223
経 常 利 益		-55,336
税 引 前 当 期 純 利 益		-55,336

【法人税等】

法人税・住民税及び事業税	70,000	
法 人 税 等 計		70,000
当 期 純 利 益		-125,336

販売費及び一般管理費内訳書

2024年05月01日 ～ 2025年04月30日

京姫鉄道合同会社

(単位： 円)

荷	造	運	賃	91,664		
広	告	宣	伝	費	173,162	
旅	費	交	通	費	13,569	
通		信		費	257,204	
販	売	手	数	料	250,898	
消	耗		品	費	72,002	
新	聞	図	書	費	2,420	
諸		会		費	35,780	
支	払	手	数	料	30,614	
保		険		料	11,760	
租	税		公	課	760	
減	価	償	却	費	1,199,769	
長	期	前	払	費用	償却	56,810
研		修		費	20,000	
販 売 管 理 費 計						2,216,412

社員資本等変動計算書

2024年05月01日 ～ 2025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				
資	本	剰	余	金	当期首残高	458,752		
					当期末残高	458,752		
利	益	剰	余	金				
繰	越	利	益	剰	余	金	当期首残高	-530,507
							当期変動額 当期純利益	-125,336
							当期末残高	-655,843
利	益	剰	余	金	合	計	当期首残高	-530,507
							当期変動額	-125,336
							当期末残高	-655,843
社	員	資	本	合	計	当期首残高	-6,219	
						当期変動額	-125,336	
						当期末残高	-131,555	
純	資	産	の	部	合	計	当期首残高	-6,219
						当期変動額	-125,336	
						当期末残高	-131,555	

個 別 注 記 表

2024年05月01日 ～ 2025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。
 - (c) 市場開拓を目的とした特別な支出に関する会計処理
当期のテレビ・映画市場への新規開拓を目的とした支出は、効果が長期に渡ることが見込まれることから、開発費に計上しています。