

# 貸借対照表

(単位：円)

株式会社 菓音

令和 6年 2月29日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 23,917,667】	【流動負債】	【 19,486,245】
現金及び預金	2,969,017	買掛金	10,210,987
売掛金	20,836,850	未払金	6,537,853
仮払法人税等	311,800	未払法人税等	35,000
貸倒引当金	△200,000	賞与引当金	1,522,105
【固定資産】	【 398,460】	未払消費税	1,180,300
(投資その他の資産)	( 398,460)	負債の部計	19,486,245
保険積立金	398,460	純資産の部	
		【株主資本】	【 4,829,882】
		[資本金]	[ 3,000,000]
		[利益剰余金]	[ 1,829,882]
		(その他利益剰余金)	( 1,829,882)
		繰越利益剰余金	1,829,882
		(うち当期純利益)	( △5,888,002)
		純資産の部計	4,829,882
資産の部計	24,316,127	負債・純資産の部計	24,316,127

# 個 別 注 記 表

自 令和 5年 3月 1日

株式会社 菓音

至 令和 6年 2月29日

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 引当金の計上基準

貸倒引当金……債権の貸倒による損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金……従業員に対して支給する賞与に充てるため、将来の支給見込み額のうち当事業年度の負担すべき額を計上しております。

### その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理……消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

## 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末日における発行済株式の数 60 株

当事業年度末日における 自己株式の数 0 株