

貸借対照表

平成 25年 2月28日 現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 2,103,916】	【流動負債】	【 332,870】
現金	4,191	買掛金	36,498
預金	1,959,400	未払金	6,630
前払費用	140,325	未払法人税等	71,000
【固定資産】	【 1,234,733】	未払費用	195,300
[有形固定資産]	[319,733]	前受金	11,190
工具器具備品	319,733	預り金	12,252
[投資その他の資産]	[915,000]	【固定負債】	【 1,568,000】
敷金	390,000	長期借入金	1,568,000
加盟金	525,000	負債合計	1,900,870
【繰延資産】	【 338,950】	純資産の部	
開業費	338,950	【株主資本】	【 1,776,729】
		[資本金]	[5,000,000]
		[利益剰余金]	[Δ3,223,271]
		(その他利益剰余金)	(Δ3,223,271)
		繰越利益剰余金	Δ3,223,271
		純資産合計	1,776,729
資産合計	3,677,599	負債・純資産合計	3,677,599

損 益 計 算 書

自 平成 24年 3月 1日

至 平成 25年 2月28日

(単位：円)

科 目	金 額	
【純 売 上 高】		
売 上 高	6,480,530	6,480,530
【売 上 原 価】		
仕 入 高	373,306	373,306
売 上 総 利 益		6,107,224
【販売費及び一般管理費】		6,425,451
営 業 損 失		△318,227
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	475	
雑 収 入	104	579
【営 業 外 費 用】		
支 払 利 息	67,904	67,904
経 常 損 失		△385,552
税引前当期純損失		△385,552
法人税、住民税及事業税		71,093
当 期 純 損 失		△456,645

販売費及び一般管理費

自 平成 24年 3月 1日

至 平成 25年 2月28日

(単位：円)

科 目	金 額	
役 員 報 酬	780,000	
給 与 手 当	1,509,400	
法 定 福 利 費	138,077	
広 告 宣 伝 費	472,698	
通 信 費	90,875	
水 道 光 熱 費	245,919	
消 耗 品 費	54,815	
リ ー ス 料	128,312	
保 険 料	6,320	
支 払 手 数 料	775,095	
新 聞 図 書 費	11,123	
減 価 償 却 費	51,617	
外 注 費	100,800	
地 代 家 賃	1,682,400	
支 払 報 酬	378,000	6,425,451
合 計		6,425,451

株主資本等変動計算書

自 平成 24年 3月 1日
至 平成 25年 2月 28日

(単位：円)

株主資本

資本金	当期首残高及び当期末残高		<u>5,000,000</u>
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金	当期首残高		△2,766,626
	当期変動額	当期純損失	<u>456,645</u>
	当期末残高		<u>△3,223,271</u>
利益剰余金合計	当期首残高		△2,766,626
	当期変動額		<u>△456,645</u>
	当期末残高		<u>△3,223,271</u>
株主資本合計	当期首残高		2,233,374
	当期変動額		<u>△456,645</u>
	当期末残高		<u>1,776,729</u>
純資産合計	当期首残高		2,233,374
	当期変動額		<u>△456,645</u>
	当期末残高		<u>1,776,729</u>

個 別 注 記 表

自 平成 24年 3月 1日

至 平成 25年 2月28日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 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り処理しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式（発行済株式）

前期末株式数（発行済普通株式） 0株

当期増加株式数（発行済普通株式） 500株

当期減少株式数（発行済普通株式） 0株

当期末株式数（発行済普通株式） 500株

摘要（発行済普通株式）

優先株式（発行済株式）

前期末株式数（発行済優先株式） 0株

当期増加株式数（発行済優先株式） 0株

当期減少株式数（発行済優先株式） 0株

当期末株式数（発行済優先株式） 0株

摘要（発行済優先株式）

合計（発行済株式）

前期末株式数（発行済株式） 0株

当期増加株式数（発行済株式） 500株

当期減少株式数（発行済株式） 0株

当期末株式数（発行済株式） 500株

摘要（発行済株式）