

**貸借対照表**

(2015年9月30日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
資産の部		負債の部	
流動資産	235,822	流動負債	460,644
現金及び預金	185,479	未払金	18,656
貯蔵品	248	未払法人税等	1,490
前払費用	9,091	未払費用	1,609
未収消費税等	40,316	前受金	438,513
その他	686	その他	375
固定資産	1,736	固定負債	2,026
有形固定資産	—	資産除去債務	2,026
投資その他の資産	1,736		
差入保証金	1,735		
その他	1		
		負債合計	462,671
		純資産の部	
		株主資本	△225,112
		資本金	100,000
		資本剰余金	1,486,289
		資本準備金	500,000
		その他資本剰余金	986,289
		利益剰余金	△1,811,401
		その他利益剰余金	△1,811,401
		繰越利益剰余金	△1,811,401
		(内、当期純損失)	(△200,337)
		純資産合計	△225,112
資産合計	237,558	負債及び純資産合計	237,558

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個 別 注 記 表

〔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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物附属設備 5年～15年

工具、器具及び備品 2年～15年

3. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる事項

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。

**貸借対照表**

(2016年9月30日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
資産の部		負債の部	
流動資産	105,585	流動負債	230,161
現金および預金	87,602	未払金	16,948
未収消費税等	13,751	未払法人税等	1,490
前払費用	3,860	未払費用	3,340
その他	370	預り金	341
		前受金	208,042
固定資産	1,736	固定負債	2,066
有形固定資産	—	資産除去債務	2,066
投資その他の資産	1,736		
出資金	1	負債合計	232,227
差入保証金	1,735	純資産の部	
		株主資本	△124,905
		資本金	100,000
		資本剰余金	1,486,289
		資本準備金	500,000
		その他資本剰余金	986,289
		利益剰余金	△1,711,195
		その他利益剰余金	△1,711,195
		繰越利益剰余金	△1,711,195
		(内、当期純損失)	(△100,206)
		純資産合計	△124,905
資産合計	107,321	負債および純資産合計	107,321

(注)1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個 別 注 記 表

〔重要な会計方針に係る事項に関する注記〕

1. 資産の評価基準および評価方法

たな卸資産の評価基準および評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物附属設備 5年～15年

工具、器具および備品 2年～15年

3. 外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

**貸借対照表**

(2017年9月30日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
資産の部		負債の部	
流動資産	531,718	流動負債	147,645
現金および預金	508,418	未払金	22,448
未収消費税等	17,560	未払法人税等	420
前払費用	5,053	未払費用	1,504
その他	685	前受金	122,680
		その他	591
固定資産	1,032	固定負債	2,107
有形固定資産	—	資産除去債務	2,107
投資その他の資産	1,032		
出資金	1	負債合計	149,752
差入保証金	1,031	純資産の部	
		株主資本	382,997
		資本金	100,000
		資本剰余金	564,042
		その他資本剰余金	564,042
		利益剰余金	△281,044
		その他利益剰余金	△281,044
		繰越利益剰余金	△281,044
		(内、当期純損失)	(△102,096)
		純資産合計	382,997
資産合計	532,750	負債および純資産合計	532,750

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個 別 注 記 表

〔重要な会計方針に係る事項に関する注記〕

1. 資産の評価基準および評価方法

たな卸資産の評価基準および評価方法

貯蔵品 先入先出法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物附属設備 5年～15年

工具、器具および備品 2年～15年

3. 繰延資産の処理方法

株式交付費

支出時に全額費用処理しております。

4. 外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

5. その他計算書類作成のための基本となる事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

**貸借対照表**

(2018年9月30日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
資産の部		負債の部	
流動資産	565,897	流動負債	46,336
現金及び預金	505,278	未払金	19,596
前渡金	15,524	未払費用	367
未収消費税等	8,776	未払法人税等	420
前払費用	36,251	預り金	692
その他	66	前受金	25,260
固定資産	1,031	固定負債	2,148
有形固定資産	—	資産除去債務	2,148
投資その他の資産	1,031		
差入保証金	1,031	負債合計	48,485
		純資産の部	
		株主資本	518,443
		資本金	100,000
		資本剰余金	764,042
		資本準備金	200,000
		その他資本剰余金	564,042
		利益剰余金	△345,599
		その他利益剰余金	△345,599
		繰越利益剰余金	△345,599
		(内、当期純損失)	(△64,554)
		純資産合計	518,443
資産合計	566,928	負債および純資産合計	566,928

(注)1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個 別 注 記 表

### 〔重要な会計方針に係る事項に関する注記〕

#### 1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物附属設備                      5年～15年

工具、器具および備品              2年～15年

#### 2. 繰延資産の処理方法

株式交付費

支出時に全額費用処理しております。

#### 3. その他計算書類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

消費税および地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

### 〔貸借対照表等に関する注記〕

有形固定資産の減価償却累計額                      33,747 千円

減価償却累計額には減損損失累計額を含んでおります。



**貸借対照表**

(2019年9月30日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
資産の部		負債の部	
流動資産	250,837	流動負債	33,283
現金及び預金	166,476	未払金	29,619
原材料及び貯蔵品	19,163	未払費用	1,291
前渡金	37,466	未払法人税等	420
前払費用	2,420	預り金	1,432
未収消費税等	25,301	前受金	520
その他	9	固定負債	2,191
固定資産	1,031	資産除去債務	2,191
有形固定資産	—	負債合計	35,475
投資その他の資産	1,031	純資産の部	
差入保証金	1,031	株主資本	216,393
		資本金	100,000
		資本剰余金	764,042
		資本準備金	200,000
		その他資本剰余金	564,042
		利益剰余金	△647,649
		その他利益剰余金	△647,649
		繰越利益剰余金	△647,649
		(内、当期純損失)	(△302,050)
		純資産合計	216,393
資産合計	251,868	負債および純資産合計	251,868

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個 別 注 記 表

### 〔重要な会計方針に係る事項に関する注記〕

#### 1. 棚卸資産の評価基準評価方法

主として先入先出法による原価法（貸借対照表価額につきましては収益性の低下に基づく簿価切下法）

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物附属設備                      5年～15年

工具、器具および備品            2年～15年

#### 3. その他計算書類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

消費税および地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

### 〔貸借対照表等に関する注記〕

有形固定資産の減価償却累計額                      33,370 千円

減価償却累計額には減損損失累計額を含んでおります。