

貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
【流動資産】	41,675	【流動負債】	26,339
現金及び預金	21,306	営業未払金	272
営業未収金	10,570	短期借入金	6,895
仕掛品	278	未払金	2,114
貯蔵品	49	未払費用	2,224
旅行前払金	4,015	未払事業税等	947
立替金	1,981	未払法人税等	290
未収入金	1,996	未払消費税	351
前払費用	1,477	旅行前受金	2,829
未収法人税等	0	預り金	164
【固定資産】	45,400	預り保証金	9,000
(投資その他の資産)	45,400	ポイント引当金	1,250
出資金	100	【固定負債】	36,002
差入保証金	45,300	長期借入金	35,002
		ポイント引当金	1,000
		負債合計	62,341
		純資産の部	
		【株主資本】	24,733
		【資本金】	260,500
		【資本剰余金】	100,500
		資本準備金	100,500
		【利益剰余金】	△336,266
		その他利益剰余金	△336,266
		繰越利益剰余金	△336,266
		純資産合計	24,733
資産合計	87,075	負債・純資産合計	87,075

損益計算書

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 年 3 月 31 日

(単位：千円)

科 目	金 額	
【売上高】		56,348
【売上原価】		10,855
【当期製品製造原価】		23,405
売上総利益		22,087
【販売費及び一般管理費】		64,343
営業利益		△42,256
【営業外収益】		
受取利息	0	
受取配当金	2	
助成金収入	4,825	
雑収入	0	
【営業外費用】		
支払利息		45
経常利益		△37,473
【特別損失】		
減損損失		969
税引前当期純利益		△38,443
法人税、住民税及び事業税		290
当期純利益		△38,733

個 別 注 記 表

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準および評価方法
関連会社株式・・・移動平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却方法
有形固定資産・・・定率法
無形固定資産
自社利用のソフトウェア・・・見込利用可能期間(5年)に基づく定額法
- (3) 引当金の計上基準
ポイント引当金
顧客の購入実績に応じて付与するポイント制度に基づき、将来のポイント使用による費用の発生に備えるため、過去の実績を基礎にして当期末において使用されると見込まれる額を計上しております。
- (4) 収益および費用の計上基準
売上高および売上原価は、出発日基準で計上しております。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜方式によっております。ただし、控除対象外消費税等のうち、固定資産に係るものは、投資その他の資産その他に計上し5年間で均等償却を行っております。
- (6) 端数処理の方法
記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 株主資本等変動計算書関係

- (1) 発行済株式の数
11,610 株
- (2) 自己株式の種類及び総数
該当事項はありません。
- (3) 新株予約権の目的となる株式の数
該当事項はありません。

3. 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|----------------|---------------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 2,130 円 37 銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | △3,336 円 20 銭 |