

決 算 報 告 書

第 3 期

自 令和 5年10月 1日

至 令和 6年 9月30日

株式会社エイジェック・スマイル

# 貸借対照表

(単位：円)

株式会社エイジェック・スマイル

令和 6年 9月30日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	<b>【 43,640,065】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 62,121,514】</b>
現金及び預金	13,873,316	買掛金	1,937,322
売掛金	5,611,024	未払金	56,884,149
立替金	88,103	未払費用	2,895,345
関連会社勘定	24,098,622	仮受金	1,098
貸倒引当金	△31,000	従業員預り金	36,400
<b>【固定資産】</b>	<b>【 691,360】</b>	未払法人税等	81,400
(有形固定資産)	( 691,360)	未払消費税等	285,800
工具・器具	691,360	負債の部計	62,121,514
		純資産の部	
		<b>【株主資本】</b>	<b>【 △17,790,089】</b>
		[資本金]	[ 10,000,000]
		[利益剰余金]	[ △27,790,089]
		(その他利益剰余金)	( △27,790,089)
		繰越利益剰余金	△27,790,089
		純資産の部計	△17,790,089
資産の部計	44,331,425	負債・純資産の部計	44,331,425

# 損益計算書

(単位：円)

自 令和 5年10月 1日

株式会社エイジェック・スマイル

至 令和 6年 9月30日

科 目	金 額	
<b>【売 上 高】</b>		
商品売上高	38,591,746	38,591,746
<b>【売 上 原 価】</b>		
当期製品製造原価	146,873	
合 計	146,873	146,873
売上総利益		38,444,873
<b>【販売費及び一般管理費】</b>		58,857,716
営業利益		△20,412,843
<b>【営業外収益】</b>		
受取利息	1,324	
雑収入	1,667,447	1,668,771
経常利益		△18,744,072
税引前当期純利益		△18,744,072
法人税、住民税及び事業税		81,602
当期純利益		△18,825,674

# 販売費・一般管理費内訳書

(単位：円)

自 令和 5年10月 1日

株式会社エイジェック・スマイル

至 令和 6年 9月30日

科 目	金 額	
給 料 手 当	41,140,114	
賞 与	2,495,000	
法 定 福 利 費	7,285,300	
福 利 厚 生 費	332,658	
外 注 費	1,357,800	
広 告 宣 伝 費	14,100	
リ ー ス 料	629,670	
営 業 交 通 費	127,580	
通 勤 交 通 費	1,534,907	
地 代 家 賃	1,061,400	
事 務 用 消 耗 品 費	20,006	
備 品 ・ 消 耗 品 費	217,177	
器 具 備 品 費	680,386	
支 払 保 険 料	186,500	
修 繕 費	155,483	
租 税 公 課	36,000	
減 価 償 却 費	23,840	
通 信 費	16,183	
支 払 手 数 料	1,511,502	
研 修 費	1,000	
貸 倒 引 当 金 繰 入	31,000	
雑 費	110	
合 計		58,857,716

# 製造原価報告書

(単位：円)

自 令和 5年10月 1日

株式会社エイジェック・スマイル

至 令和 6年 9月30日

科 目	金 額	
<b>【製 造 経 費】</b>		
消 耗 備 品 費	81,447	
旅 費 交 通 費	15,792	
通 信 費	9,744	
原 価 研 修 費	39,790	
雑 費	100	146,873
当期総製造費用		146,873
合 計		146,873
当期製品製造原価		146,873

# 株主資本等変動計算書

株式会社エイジェック・スマイル

自 令和 5年10月 1日 至 令和 6年 9月30日

(単位：円)

株主資本		
資本金		
当期首残高		10,000,000
当期末残高		10,000,000
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		△8,964,415
当期変動額	当期純利益	△18,825,674
当期末残高		△27,790,089
その他利益剰余金合計		
当期首残高		△8,964,415
当期変動額合計		△18,825,674
当期末残高		△27,790,089
利益剰余金合計		
当期首残高		△8,964,415
当期変動額合計		△18,825,674
当期末残高		△27,790,089
株主資本合計		
当期首残高		1,035,585
当期変動額合計		△18,825,674
当期末残高		△17,790,089
純資産合計		
当期首残高		1,035,585
当期変動額合計		△18,825,674
当期末残高		△17,790,089

# 個 別 注 記 表

自 令和 5年10月 1日

株式会社エイジェック・スマイル

至 令和 6年 9月30日

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。

## 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

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

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

税抜方式で計上している。

## 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

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） 200 株

当期末株式数（発行済普通株式） 200 株