

第13期
計 算 書 類

自 2023年4月1日
至 2024年3月31日

東京都渋谷区神宮前五丁目53番67号

株式会社ブクログ

貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：千円)

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|------------|--------|-----------|----------|
| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
| [流動資産] | 59,174 | [流動負債] | 8,909 |
| 現金及び預金 | 4,614 | 未払金 | 4,509 |
| 売掛金 | 6,109 | 未払費用 | 2,600 |
| 関係会社短期貸付金 | 48,429 | 未払法人税等 | △ 342 |
| その他 | 20 | 未払消費税等 | 691 |
| | | 預り金 | 550 |
| | | 賞与引当金 | 900 |
| | | その他 | 0 |
| [固定資産] | 25,992 | 負債合計 | 8,909 |
| (有形固定資産) | 1,625 | 純資産の部 | |
| 建物 | 533 | [株主資本] | 76,257 |
| 器具備品 | 1,091 | 資本金 | 75,000 |
| (無形固定資産) | 10,366 | 資本剰余金 | 25,000 |
| ソフトウェア仮勘定 | 10,366 | 資本準備金 | 25,000 |
| (投資その他の資産) | 14,001 | 利益剰余金 | △ 23,742 |
| 繰延税金資産 | 13,651 | その他利益剰余金 | △ 23,742 |
| 差入保証金 | 350 | 繰越利益剰余金 | △ 23,742 |
| 資産合計 | 85,167 | 純資産合計 | 76,257 |
| | | 負債及び純資産合計 | 85,167 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております

損 益 計 算 書

〔 自 2023年4月 1日
至 2024年 3月31日 〕

(単位：千円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|--------------|---------|----------|
| 売上高 | | 88,017 |
| 売上原価 | | 83 |
| 売上総利益 | | 87,933 |
| 販売費及び一般管理費 | | 102,681 |
| 営業損失 | | △ 14,747 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 948 | |
| その他の | 0 | 948 |
| 経常損失 | | △ 13,799 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 0 | 0 |
| 税引前当期純損失 | | △ 13,799 |
| 法人税、住民税及び事業税 | △ 49 | |
| 法人税等調整額 | △ 4,303 | △ 4,353 |
| 当期純損失 | | △ 9,445 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております

株主資本等変動計算書

自 2023年4月1日 至 2024年3月31日

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | | | | 純資産合計 |
|---------------|--------|--------|-------------|-------------------|-------------|---------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | 株主資本合計 | |
| | | 資本準備金 | 資本剰余金 合計 | その他剰余金 繰越利益剰余金 | 利益剰余金 合計 | | |
| 2023年4月1日 残高 | 75,000 | 25,000 | 25,000 | △ 14,296 | △ 14,296 | 85,703 | 85,703 |
| 事業年度中の変動額 | - | - | - | - | - | - | - |
| 当期純利益 | - | - | - | △ 9,445 | △ 9,445 | △ 9,445 | △ 9,445 |
| 事業年度中の変動額合計 | - | - | - | △ 9,445 | △ 9,445 | △ 9,445 | △ 9,445 |
| 2024年3月31日 残高 | 75,000 | 25,000 | 25,000 | △ 23,742 | △ 23,742 | 76,257 | 76,257 |

(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

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しております。

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

| 項目 | 当事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日) |
|------------------|--|
| (1) 固定資産の減価償却の方法 | ①有形固定資産 主な資産の耐用年数 建物(定額法) 10~15年 器具備品(定率法) 4年 ②無形固定資産 主な資産の耐用年数 ソフトウェア(定額法) 5年 |
| (2) 引当金の計上基準 | (賞与引当金) 従業員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期の負担に属する部分を計上しております。 |

3. 貸借対照表に関する注記

| 当事業年度 (自2023年4月1日 至2024年3月31日) | |
|-----------------------------------|---------|
| 有形固定資産の減価償却累計額 | 4,410千円 |

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

| 当事業年度 (自2023年4月1日 至2024年3月31日) | |
|-----------------------------------|--------|
| 当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数 | |
| 普通株式 | 2,000株 |

第 13 期
計算書類の附属明細書

自 2023 年 4 月 1 日
至 2024 年 3 月 31 日

東京都渋谷区神宮前五丁目 53 番 67 号
株式会社ブクログ

目 次

| | |
|----------------------|---|
| 1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細 | 1 |
| 2. 引当金の明細 | 1 |
| 3. 販売費及び一般管理費の明細 | 2 |

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

| 区分 | 資産の種類 | 期首 帳簿価格 | 当期 増加額 | 当期 減少額 | 当期 償却額 | 差引期末 帳簿価額 | 期末減価 償却累計額 |
|----------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|--------------|---------------|
| 有形 固定 資産 | 建物 | 千円 729 | 千円 - | 千円 - | 千円 195 | 千円 533 | 千円 1,566 |
| | 器具備品 | 1,411 | 888 | 970 | 238 | 1,091 | 2,843 |
| | 計 | 2,141 | 888 | 970 | 434 | 1,625 | 4,410 |
| 無形 固定 資産 | ソフトウェア仮勘定 | - | 10,366 | - | - | 10,366 | - |
| | 計 | - | 10,366 | - | - | 10,366 | - |

2. 引当金の明細

| 資産の種類 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 |
|-------|---------|-----------|---------|-----------|
| 賞与引当金 | 千円 - | 千円 900 | 千円 - | 千円 900 |

3. 販売費及び一般管理費の明細

| 科 目 | 金 額 | 摘 要 |
|-----------------------|----------|-----|
| 広 告 宣 伝 費 | 3,195 千円 | |
| 給 与 手 当 | 39,720 | |
| 募 集 費 | 650 | |
| パ ー ト ・ ア ル バ イ ト 給 与 | 2,845 | |
| 賞 与 | 2,778 | |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 900 | |
| 退 職 給 付 費 用 | 120 | |
| 福 利 厚 生 費 | 7,821 | |
| 旅 費 交 通 費 | 162 | |
| 通 信 費 | 332 | |
| 交 際 費 | 205 | |
| 消 耗 品 費 | 454 | |
| 賃 借 料 | 117 | |
| 支 払 手 数 料 | 37,024 | |
| 地 代 家 賃 | 4,200 | |
| 減 価 償 却 費 | 1,467 | |
| そ の 他 | 685 | |
| 計 | 102,681 | |