

**貸借対照表**

( 令和 5年 3月 31日現在 )

(単位：円)

| 科 目                | 金 額       | 科 目               | 金 額        |
|--------------------|-----------|-------------------|------------|
| <b>I 資産の部</b>      |           | <b>II 負債の部</b>    |            |
| <b>1. 流動資産</b>     | 2,580,285 | <b>1. 流動負債</b>    | 5,501,058  |
| 現金及び預金             | 2,443,161 | 未払金               | 4,701,058  |
| 未収入金               | 137,124   | 未払法人税等            | 70,000     |
|                    |           | 前受金               | 730,000    |
|                    |           | 預り金               | -          |
| <b>2. 固定資産</b>     | 1,590,597 | <b>2. 固定負債</b>    | -          |
| <b>(1)その他の固定資産</b> | 1,590,597 |                   |            |
| 創立費                | 574,002   | <b>負債合計</b>       | 5,501,058  |
| 開業費                | 1,016,595 | <b>III 正味財産の部</b> |            |
|                    |           | <b>1. 正味財産</b>    | △1,330,176 |
|                    |           | <b>(1)一般正味財産</b>  | △1,330,176 |
|                    |           | 一般正味財産            | △1,330,176 |
|                    |           | <b>正味財産合計</b>     | △1,330,176 |
| <b>資産合計</b>        | 4,170,882 | <b>負債及び正味財産合計</b> | 4,170,882  |

**損益計算書**

( 自令和 4年 4月 1日 至令和 5年 3月 31日 )

(単位：円)

| 科 目 |                     | 金 額        |                   |
|-----|---------------------|------------|-------------------|
| 1.  | 経常損益の部              |            |                   |
| (1) | 経常収入                | 0          |                   |
|     | 年会費収入               |            |                   |
|     | 入会金収入               | 1,230,000  |                   |
|     | 年会費収入               | 3,440,000  |                   |
|     | 協賛金収入               | 1,320,000  |                   |
|     | 雑収入                 |            |                   |
|     | 受取利息                | 41         |                   |
|     | 雑収入                 | 682,379    | 6,672,420         |
| (2) | 経常費用                |            |                   |
|     | 事業費                 | 0          |                   |
|     | 管理費                 |            |                   |
|     | 広告宣伝費               | 10,070,148 |                   |
|     | 接待交際費               | 3,240      |                   |
|     | 会議費                 | 441,648    |                   |
|     | 旅費交通費               | 72,570     |                   |
|     | 通信費                 | 9,460      |                   |
|     | 消耗品費                | 199,073    |                   |
|     | 支払手数料               | 598,183    |                   |
|     | 賃借料                 | 550,250    |                   |
|     | 租税公課                | 74,205     |                   |
|     | 支払報酬料               | 725,500    |                   |
|     | 繰延資産償却              | 795,296    | 13,539,573        |
|     | <b>経常利益</b>         |            | <b>△6,867,153</b> |
| 2.  | 経常外損益の部             |            |                   |
| (1) | 経常外収入               |            | 0                 |
| (2) | 経常外費用               |            | 0                 |
|     | <b>税引前一般正味財産増減額</b> |            | <b>△6,867,153</b> |
|     | 法人税、住民税及び事業税        | 0          | 0                 |
|     | <b>当期一般正味財産増減額</b>  |            | <b>△6,867,153</b> |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 計算書類及びその附属明細書の作成基準

一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して作成しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

その他の固定資産

創立費 5年間で均等償却しております。

開業費 5年間で均等償却しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

### 2-1. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりとなります。

(単位：円)

| 科目  | 取得価格      | 減価償却累計額   | 当期末残高     |
|-----|-----------|-----------|-----------|
| 創立費 | 1,434,999 | 860,997   | 574,002   |
| 開業費 | 2,541,486 | 1,524,891 | 1,016,595 |
| 合計  | 3,976,485 | 2,385,888 | 1,590,597 |

### 2-2. 固定資産の増減及び当期末残高

固定資産の増減額及び当期末残高は次のとおりとなります。

(単位：円)

| 科目  | 前期末残高     | 当期増加額 | 当期減少額   | 当期末残高     |
|-----|-----------|-------|---------|-----------|
| 創立費 | 861,001   | 0     | 286,999 | 574,002   |
| 開業費 | 1,524,892 | 0     | 508,297 | 1,016,595 |
| 合計  | 2,385,893 | 0     | 795,296 | 1,590,597 |

### **固定資産の明細**

固定資産については、財務諸表に対する注記 2 -1. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高に記載をしているため省略します。