

決算報告書

第4期

自 令和5年 04月01日

至 令和6年 03月31日

株式会社ツチノコテクノロジー

加茂郡東白川村神土3131-2

貸借対照表

令和6年03月31日 現在

株式会社ツチノコテクノロジー

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	3,135,557	【流動負債】	6,798,532
現金及び預金	2,917,699	役員借入金	1,579,743
売掛金	187,000	未払金	3,437,852
貸倒引当金(売)	-1,122	未払費用	706,107
商品	31,932	未払法人税等	72,000
未収還付法人税等	48	未払消費税等	851,600
【繰延資産】	1,475,834	預り金	151,230
加盟金	1,475,834	【固定負債】	8,010,000
		長期借入金	8,010,000
		負債の部合計	14,808,532
		純資産の部	
		【株主資本】	-10,197,141
		資本金	20,000
		利益剰余金	-10,217,141
		その他利益剰余金	-10,217,141
		繰越利益剰余金	-10,217,141
		純資産の部合計	-10,197,141
資産の部合計	4,611,391	負債及び純資産の部合計	4,611,391

損益計算書

令和5年04月01日 ～ 令和6年03月31日

株式会社ツチノコテクノロジー

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売 上 高	22,635,770	
ア プ リ 売 上 高	3,623,000	
売 上 高 計		26,258,770
【売上原価】		
当 期 商 品 仕 入	7,855	
売 上 原 価 計		7,855
売 上 総 利 益		26,250,915
【販売管理費】		
販 売 管 理 費 計		31,233,775
営 業 利 益		-4,982,860
【営業外収益】		
受 取 利 息	16	
受 取 配 当 金	235	
雑 収 入	216,488	
営 業 外 収 益 計		216,739
【営業外費用】		
支 払 利 息	93,960	
営 業 外 費 用 計		93,960
経 常 利 益		-4,860,081
【特別利益】		
貸 倒 引 当 金 戻 入 額	60,065	
特 別 利 益 計		60,065
税 引 前 当 期 純 利 益		-4,800,016
【法人税等】		
法人税・住民税及び事業税	72,000	
法 人 税 等 計		72,000
当 期 純 利 益		-4,872,016

販売費及び一般管理費内訳書

令和5年04月01日 ～ 令和6年03月31日

株式会社ツチノコテクノロジー

(単位： 円)

科 目	金 額	
役 員 報 酬	7,160,000	
給 料 手 当	6,651,870	
法 定 福 利 費	3,108,518	
福 利 厚 生 費	89,982	
外 注 費	5,894,182	
広 告 宣 伝 費	1,416,871	
接 待 交 際 費	157,719	
会 議 費	4,796	
旅 費 交 通 費	711,172	
通 信 費	2,871,305	
消 耗 品 費	58,971	
事 務 用 消 耗 品 費	182	
諸 会 費	9,000	
支 払 手 数 料	171,972	
賃 借 料	910	
リ ー ス 料	172,972	
保 険 料	101,400	
租 税 公 課	43,445	
減 価 償 却 費	770,000	
管 理 諸 費	1,200,900	
雑 費	3,991	
研 修 費	303,017	
ア プ リ 費 用	330,600	
販 売 管 理 費 計		31,233,775

株主資本等変動計算書

令和5年04月01日～令和6年03月31日

株式会社ツチノコテクノロジー

(単位：円)

当 期 首 残 高	株主資本										新株予約権	純資産合計		
	資本金	新株式 申込証拠金	資本剰余金			利益剰余金			自己株式	自己株式 申込証拠金			計	評価・換算 差額等
			資本準備金	その他 資本剰余金	利益準備金	利益剰余金	繰越利益剰余金	繰越利益剰余金						
20,000									-5,345,125		-5,325,125		-5,325,125	
新 株 の 発 行														
特別償却準備金積立て														
特別償却準備金取崩し														
剰 余 金 の 配 当														
剰余金の配当に伴う 利益準備金の積立て														
当 期 純 利 益									-4,872,016		-4,872,016		-4,872,016	
自 己 株 式 の 取 得														
株主資本以外（純額）														
当 期 変 動 額									-4,872,016		-4,872,016		-4,872,016	
当 期 末 残 高	20,000								-10,217,141		-10,197,141		-10,197,141	

個別注記表

令和5年04月01日 ~ 令和6年03月31日

株式会社ツチノコテクノロジー

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

2. 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

(a) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）

イ 時価のないもの

移動平均法による原価法

(b) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しています。ただし、原材料は最終仕入原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

(a) 有形固定資産

定率法を採用しています。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く。）並びに平成28年4月1日以降に取得した附属設備及び構築物については定額法を採用しています。

(b) 無形固定資産

定額法を採用しています。

(3) 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。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

(a) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

(b) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。