

貸借対照表

令和 5年12月31日 現在

株式会社 セカンドハート

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	14,959,606	【流動負債】	5,603,794
現金及び預金	8,415,252	短期借入金	1,201,000
売掛金	374,700	未払金	4,219,389
商品	399,890	未払法人税等	80,000
前渡金	5,353,332	預り金	103,405
前払費用	107,147	【固定負債】	20,956,000
未収入金	309,285	長期借入金	20,956,000
【固定資産】	1,583,126	負債の部合計	26,559,794
【無形固定資産】	1,180,984	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	1,180,984	【株主資本】	-10,017,062
【投資その他の資産】	402,142	資本金	1,000,000
出資金	10,000	利益剰余金	-11,017,062
長期前払費用	392,142	その他利益剰余金	-11,017,062
		繰越利益剰余金	-11,017,062
		純資産の部合計	-10,017,062
資産の部合計	16,542,732	負債及び純資産合計	16,542,732

注 記 表

株式会社 セカンドハート

重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法は、最終仕入原価法による原価法を採用しております。

固定資産の減価償却の方法

30万円未満の少額減価償却資産については、一括で損金経理しております。

無形固定資産は、法人税法による定額法を採用しております。

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。

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

当期末 普通株式 1,000,000株

一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額 -10 円 02 銭

一株当たり当期純利益金額 -10 円 46 銭