

# 貸借対照表

令和 7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
<b>【流動資産】</b>	19,436,915	<b>【流動負債】</b>	14,770,983
現金及び預金	17,560,839	短期借入金	9,890,000
売掛金	321,390	未払金	3,986,548
商品	236,992	未払法人税等	528,800
前払費用	95,189	預り金	365,635
未収入金	1,222,505	<b>【固定負債】</b>	31,256,000
<b>【固定資産】</b>	18,323,568	長期借入金	31,256,000
<b>【有形固定資産】</b>	691,735	負債の部合計	46,026,983
車両運搬具	691,735	純 資 産 の 部	
<b>【無形固定資産】</b>	17,244,322	<b>【株主資本】</b>	-8,266,500
ソフトウェア	17,244,322	資本金	27,510,680
<b>【投資その他の資産】</b>	387,511	資本剰余金	15,489,625
出資金	10,000	資本準備金	15,489,625
長期前払費用	367,721	利益剰余金	-51,266,805
預託金	9,790	その他利益剰余金	-51,266,805
		繰越利益剰余金	-51,266,805
		純資産の部合計	-8,266,500
資産の部合計	37,760,483	負債及び純資産合計	37,760,483

# 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

有形固定資産は、法人税法による定率法を採用しております。

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。

## 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 62,885円

## 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	1,076,054株
	A種優先株式	87,719株

## 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	-7 円 10 銭
一株当たり当期純利益金額	-16 円 94 銭