

第13期  
計 算 書 類

自 2022年 4 月 1 日  
至 2023年 3 月 31 日

神奈川県相模原市南区古淵二丁目14番20号

ビーアシスト株式会社

# 貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
<b>資産の部</b>		<b>負債の部</b>	
[流動資産]	149,985	[流動負債]	60,139
現金及び預金	2,349	未払金	7,460
売掛金	30,824	未払費用	35,334
関係会社短期貸付金	115,602	未払法人税等	5,437
その他	1,209	未払消費税	9,184
		預り金	23
		賞与引当金	2,700
[固定資産]	6,150		
(投資その他の資産)	6,150	<b>負債合計</b>	60,139
繰延税金資産	6,150		
		<b>純資産の部</b>	
		[株主資本]	95,996
		資本金	9,000
		利益剰余金	86,996
		その他利益剰余金	86,996
		繰越利益剰余金	86,996
		<b>純資産合計</b>	95,996
<b>資産合計</b>	156,135	<b>負債及び純資産合計</b>	156,135

(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 2022年4月1日  
至 2023年3月31日 〕

(単位：千円)

科 目	金 額
売上高	339,423
売上総利益	339,423
販売費及び一般管理費	323,246
営業利益	16,177
営業外収益	
受取利息	1,369
助成金収入	6,395
その他の	476
経常利益	24,418
税引前当期純利益	24,418
法人税、住民税及び事業税	5,437
法人税等調整額	2,473
当期純利益	16,507

(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 2022年4月1日 至 2023年3月31日 〕

(単位：千円)

	株主資本				純資産計
	資本金	利益剰余金		株主資本計	
		その他利益剰余金	利益剰余金計		
		繰越利益剰余金			
2022年4月1日 残高	9,000	70,489	70,489	79,489	79,489
事業年度中の変動額					
当期純利益		16,507	16,507	16,507	16,507
事業年度中の変動額合計	-	16,507	16,507	16,507	16,507
2023年3月31日 残高	9,000	86,996	86,996	95,996	95,996

(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 2022年4月1日 至 2023年3月31日)
(1) 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. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度 (自2022年4月1日 至2023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	180株

# 第 13 期

## 計算書類の附属明細書

自 2022 年 4 月 1 日  
至 2023 年 3 月 31 日

神奈川県相模原市南区古淵二丁目 14 番 20 号

ビーアシスト株式会社

## 目 次

1. 引当金の明細..... 1
2. 販売費及び一般管理費の明細..... 1

1. 引当金の明細

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
	千円	千円	千円	千円
賞 与 引 当 金	3,300	2,700	3,300	2,700

2. 販売費及び一般管理費の明細

科 目	金 額	摘 要
荷造発送費	5,991 千円	
給与手当	45,795	
退職給付費用	60	
賞 与	5,066	
賞与引当金繰入額	2,700	
福利厚生費	40,667	
パート・アルバイト給与	169,969	
通勤費	12,773	
旅費交通費	1,227	
交際費	372	
消耗品費	8,695	
賃借料	2,549	
支払手数料	4,161	
地代家賃	22,118	
その他	1,098	
計	323,246	