

第 2 期 計算書類

〔 自 2022年6月 1 日
至 2023年5月31日 〕

株式会社BOチャンス

神奈川県相模原市南区古淵二丁目14番20号

貸借対照表

(2023年5月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
[流動資産]	96,785	[流動負債]	23,133
現金及び預金	7,325	買掛金	7,073
売掛金	6,663	未払金	10,494
商掛金	28,735	未払費用	2,405
預け金	16,085	未払法人税等	360
関係会社短期貸付金	37,494	賞与引当金	1,200
その他の	481	売上戻引当金	1,571
		その他	28
[固定資産]	4,595	負債合計	23,133
(有形固定資産)	2,676		
器具備品	2,676	純資産の部	
		[株主資本]	78,247
(投資その他の資産)	1,919	資本金	9,000
繰延税金資産	1,919	資本剰余金	91,000
		資本準備金	9,000
		その他資本剰余金	82,000
		利益剰余金	△ 21,752
		その他利益剰余金	△ 21,752
		繰越利益剰余金	△ 21,752
		純資産合計	78,247
資産合計	101,381	負債及び純資産合計	101,381

(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6月 1日
至 2023年5月31日 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		208,995
売上原価		158,680
売上総利益		50,315
販売費及び一般管理費		69,864
営業損失(△)		△ 19,549
営業外収益		
受取利息	635	
自販機手数料収入	41	
その他の	1	678
経常損失(△)		△ 18,870
税引前当期純損失(△)		△ 18,870
法人税、住民税及び事業税	351	
法人税等調整額	△ 1,841	△ 1,489
当期純損失(△)		△ 17,381

(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

	株主資本							純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		株主資本 合計	
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	その他 利益剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計		
2022年6月1日残高	9,000	9,000	82,000	91,000	△ 4,370	△ 4,370	95,629	95,629
事業年度中の変動額								
当期純損失 (△)					△ 17,381	△ 17,381	△ 17,381	△ 17,381
事業年度中の変動額合計	-	-	-	-	△ 17,381	△ 17,381	△ 17,381	△ 17,381
2023年5月31日残高	9,000	9,000	82,000	91,000	△ 21,752	△ 21,752	78,247	78,247

(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」によって作成しています。

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6月1日 至 2023年5月31日)
(1)資産の評価基準及び評価方法	(商品) トレーディングカード等……移動平均法 による原価法 (貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)
(2)固定資産の減価償却の方法	(有形固定資産) 定率法 主な耐用年数 器具備品 4年～9年
(3)引当金の計上基準	①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。 ②売上割戻引当金 店舗で発行したポイントの利用に備えるため、将来利用されると見込まれる額を売上割戻引当金として計上しております。

3.貸借対照表に関する注記

当事業年度 (自 2022年6月1日 至 2023年5月31日)	
有形固定資産の減価償却累計額	2,628千円

4.株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度 (自 2022年6月1日 至 2023年5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 200株