貸　借　対　照　表

2024年3月31日現在

ウィズクライン・コンサルティング株式会社　　（単位：円）

資産の部		負債の部	
【流動資産】		【流動負債】	
現金及び預金	2,921,248	未払金	2,958,324
売掛金	4,488,928	未払法人税等	499,000
貸倒引当金	-26,933	未払消費税	647,100
流動資産合計	7,383,243	預り金	667,800
【固定資産】		流動負債合計	4,772,224
【投資その他の資産】		負債の部合計	4,772,224
保険積立金	19,389,324		
投資その他の資産合計	19,389,324	純資産の部	
固定資産合計	19,389,324	【株主資本】	
		資本金	100,000
		利益剰余金	
		その他利益剰余金	
		繰越利益剰余金	21,900,343
		うち当期純損益額	1,200,954
		その他利益剰余金合計	21,900,343
		利益剰余金合計	21,900,343
		株主資本合計	22,000,343
		純資産の部合計	22,000,343
資産の部合計	26,772,567	負債及び純資産の部合計	26,772,567

注記

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。

1 重要な会計方針にかかる事項に関する注記

1.1 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産　　法人税法の規定による定率法

1.2 引当金の計上基準

貸倒引当金　　債権の貸し倒れ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、個々の債権回収可能性を勘案して計上しています。

1.3 その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込み方式によっています。

2 株主資本等変動計算書に関する注記

2.1 当該事業年度の末日における発行済株式の数　　2株

当期純損益金額

当期純損益金額　　1,200,954 円