

決 算 報 告 書

第 2 期

自 令和04年02月01日

至 令和05年01月31日

一般社団法人Mon ami

貸借対照表

令和05年01月31日 現在

一般社団法人Mon ami

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	△ 403,098	【流動負債】	319,700
現金及び預金	△ 406,901	未払金	218,000
材料	3,392	預り金	19,704
仮払消費税等	411	仮受消費税等	△ 196
【固定資産】	68,274	役員短期借入金	82,192
有形固定資産	68,274	【固定負債】	742,000
工具器具備品	68,274	長期借入金	742,000
		負債の部合計	1,061,700
		純資産の部	
		科目	金額
		【株主資本】	△ 1,396,524
		利益剰余金	△ 1,396,524
		その他利益剰余金	△ 1,396,524
		繰越利益剰余金	△ 1,396,524
		(うち当期純損失)	△ 484,116
		純資産の部合計	△ 1,396,524
資産の部合計	△ 334,824	負債・純資産の部合計	△ 334,824

損益計算書

自 令和04年02月01日

至 令和05年01月31日

一般社団法人Mon ami

(単位：円)

科目	金額	
【売上高】		
売上高	87,650	87,650
【売上原価】		
売上総利益		87,650
【販売費及び一般管理費】		507,766
営業損失		△ 420,116
【営業外収益】		
【営業外費用】		
経常損失		△ 420,116
【特別利益】		
受贈益	6,000	6,000
【特別損失】		
税引前当期純損失		△ 414,116
法人税等		70,000
当期純損失		△ 484,116

販売費及び一般管理費内訳書

自 令和04年02月01日

至 令和05年01月31日

一般社団法人Mon ami

(単位：円)

科目	金額	
【販売費及び一般管理費】		
研修採用費	48,300	
賃借料	8,366	
広告宣伝費	4,690	
接待交際費	22,002	
旅費交通費	84,699	
通信費	128,085	
備品・消耗品費	64,025	
租税公課	10,000	
支払手数料	264	
会議費	12,486	
新聞図書費	7,576	
減価償却費	109,780	
雑費	5,470	
研究開発費	2,023	
販売費及び一般管理費合計		507,766

株主資本等変動計算書

自 令和04年02月01日

至 令和05年01月31日

(単位：円)

一般社団法人Mon ami

株主資本

利益剰余金

その他利益剰余金

繰越利益剰余金

当期首残高

-912,408

当期変動額

当期純利益

-484,116

当期末残高

-1,396,524

株主資本合計

当期首残高

-912,408

当期変動額

-484,116

当期末残高

-1,396,524

純資産の部合計

当期首残高

-912,408

当期変動額

-484,116

当期末残高

-1,396,524

個別注記表

自 令和04年02月01日

至 令和05年01月31日

一般社団法人Mon ami

自2022年2月1日 至2023年1月31日

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」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

(1) 資産の評価基準及び評価方法

①棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く。）及び平成28年4月1日以降取得した建物附属設備並びに構築物については定額法）を採用しています。

②無形固定資産

定額法を採用しています。

(3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

①消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

3. 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

109,780円

以上