

# 貸借対照表

令和 5年 2月28日 現在

株式会社シャル

(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>	72,759,132	<b>【流動負債】</b>	44,394,339
現金及び預金	50,338,938	買掛金	15,797,471
売掛金	15,193,880	未払金	22,570,105
立替金	2,031,549	未払法人税等	180,000
前払費用	957,887	未払消費税等	3,258,700
未収収益	42,863	預り金	2,588,063
短期貸付金	4,129,515	<b>【固定負債】</b>	86,632,000
仮払金	64,500	長期借入金	86,632,000
<b>【固定資産】</b>	9,900,029	負債の部合計	131,026,339
<b>【有形固定資産】</b>	5,261,562	純 資 産 の 部	
建物附属設備	402,000	<b>【株主資本】</b>	-48,144,229
車両運搬具	3,641,668	資本金	20,000,000
工具器具備品	1,217,894	利益剰余金	-68,144,229
<b>【無形固定資産】</b>	630,000	その他利益剰余金	-68,144,229
ソフトウェア	630,000	繰越利益剰余金	-68,144,229
<b>【投資その他の資産】</b>	4,008,467	(うち当期純損失金額)	23,978,578
出資金	20,000		
敷金	1,783,000		
差入保証金	637,800		
長期前払費用	1,567,667		
<b>【繰延資産】</b>	222,949	純資産の部合計	-48,144,229
創立費	222,949		
資産の部合計	82,882,110	負債及び純資産合計	82,882,110

## 注 記 表

株式会社シャル

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 建物・建物附属設備については法人税法規定による定額法、  
車両運搬具・器具及び備品については法人税法の規定による定率法

無形固定資産 法人税法の規定による定額法

#### 収益及び費用の計上基準

収益については実現主義により、費用については発生主義により計上

#### その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

##### 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込方式によっている

### 株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度の末日における発行済み株式の数 2000株

#### 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	-24,072 円 11 銭
一株当たり当期純利益金額	-11,989 円 29 銭