

決算報告書

第 2 期

自 令和01年12月01日

至 令和02年11月30日

ハッピー・ファム合同会社

貸借対照表

令和02年11月30日 現在

ハッピー・ファム合同会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	441,131	【流動負債】	470,000
現金及び預金	441,131	短期借入金	400,000
		未払法人税等	70,000
		負債の部合計	470,000
		純資産の部	
		科目	金額
		【株主資本】	△ 28,869
		資本金	100,000
		利益剰余金	△ 128,869
		その他利益剰余金	△ 128,869
		繰越利益剰余金	△ 128,869
		(うち当期純損失)	△ 83,741
		純資産の部合計	△ 28,869
資産の部合計	441,131	負債・純資産の部合計	441,131

損益計算書

自 令和01年12月01日

至 令和02年11月30日

ハッピー・ファム合同会社

(単位：円)

科目	金額	
【売上高】		
売上高	1,621,368	1,621,368
【売上原価】		
売上総利益		1,621,368
【販売費及び一般管理費】		4,495,111
営業損失		△ 2,873,743
【営業外収益】		
受取利息	2	
雑収入	2,100,000	2,100,002
【営業外費用】		
経常損失		△ 773,741
【特別利益】		
前期損益修正益	760,000	760,000
【特別損失】		
税引前当期純損失		△ 13,741
法人税等		70,000
当期純損失		△ 83,741

販売費及び一般管理費内訳書

自 令和01年12月01日

至 令和02年11月30日

ハッピー・ファム合同会社

(単位：円)

科目	金額	
【販売費及び一般管理費】		
業務委託料	1,110,430	
広告宣伝費	112,539	
接待交際費	277,395	
旅費交通費	352,248	
通信費	214,640	
備品・消耗品費	651,812	
車両費	367,616	
リース料	22,867	
保険料	48,720	
租税公課	1,866	
支払手数料	479,006	
支払報酬	63,900	
会議費	605,378	
寄付金	9,890	
新聞図書費	49,579	
減価償却費	120,000	
雑費	7,225	
販売費及び一般管理費合計		4,495,111

株主資本等変動計算書

自 令和01年12月01日
至 令和02年11月30日

ハッピー・ファム合同会社

(単位：円)

株主資本			
資本金	当期首残高		100,000
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>100,000</u>
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		-45,128
	当期変動額	当期純利益	<u>-83,741</u>
	当期末残高		<u>-128,869</u>
株主資本合計			
	当期首残高		54,872
	当期変動額		<u>-83,741</u>
	当期末残高		<u>-28,869</u>
純資産の部合計			
	当期首残高		54,872
	当期変動額		<u>-83,741</u>
	当期末残高		<u>-28,869</u>

個別注記表

自 令和01年12月01日

至 令和02年11月30日

ハッピー・ファム合同会社

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) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒に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（1000分の6）により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

(4) 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、税込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	0 千円
----------------	------

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数	0 株
--------------------------	-----

(2) 当該事業年度の末日における自己株式の数	0 株
-------------------------	-----

以上