

# 決算報告書

第3期

自 令和02年12月01日

至 令和03年11月30日

ハッピー・ファム合同会社

## 貸借対照表

令和03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】	759,331	【流動負債】	1,020,000
現金及び預金	532,931	短期借入金	950,000
売掛金	26,400	未払法人税等	70,000
未収入金	200,000	負債の部合計	1,020,000
【固定資産】	86,000	純資産の部	
投資その他の資産	86,000	科目	金額
敷金	86,000	【株主資本】	△ 174,669
		資本金	100,000
		利益剰余金	△ 274,669
		その他利益剰余金	△ 274,669
		繰越利益剰余金	△ 274,669
		(うち当期純損失)	△ 145,800
		純資産の部合計	△ 174,669
資産の部合計	845,331	負債・純資産の部合計	845,331

# 損益計算書

自 令和02年12月01日

至 令和03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	1,569,200	1,569,200
【売上原価】		
売上総利益		1,569,200
【販売費及び一般管理費】		3,045,005
営業損失		△ 1,475,805
【営業外収益】		
受取利息	5	
雑収入	1,400,000	1,400,005
【営業外費用】		
経常損失		△ 75,800
【特別利益】		
【特別損失】		
税引前当期純損失		△ 75,800
法人税等		70,000
当期純損失		△ 145,800

# 販売費及び一般管理費内訳書

自 令和02年12月01日

至 令和03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	658,509	
荷造運賃	31,000	
広告宣伝費	72,545	
接待交際費	81,992	
旅費交通費	34,502	
通信費	262,602	
水道光熱費	51,868	
備品・消耗品費	190,416	
車両費	248,963	
地代家賃	777,400	
保険料	213,360	
租税公課	13,000	
支払手数料	145,940	
支払報酬	63,800	
会議費	159,798	
新聞図書費	37,830	
雑費	1,480	
販売費及び一般管理費合計		3,045,005

# 株主資本等変動計算書

自 令和02年12月01日

至 令和03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

100,000

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

-128,869

当期変動額

当期純利益

-145,800

当期末残高

-274,669

株主資本合計

当期首残高

-28,869

当期変動額

-145,800

当期末残高

-174,669

純資産の部合計

当期首残高

-28,869

当期変動額

-145,800

当期末残高

-174,669

## 個別注記表

自 令和02年12月01日

至 令和03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 120 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