

決算報告書

第 5 期

自 令和04年12月01日

至 令和05年11月30日

ハッピー・ファム合同会社

貸借対照表

令和05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】	55,286	【流動負債】	1,057,147
現金及び預金	55,286	短期借入金	980,000
【固定資産】	86,000	預り金	7,147
投資その他の資産	86,000	未払法人税等	70,000
敷金	86,000	負債の部合計	1,057,147
		純資産の部	
		科目	金額
		【株主資本】	△ 915,861
		資本金	100,000
		利益剰余金	△ 1,015,861
		その他利益剰余金	△ 1,015,861
		繰越利益剰余金	△ 1,015,861
		(うち当期純損失)	△ 213,301
		純資産の部合計	△ 915,861
資産の部合計	141,286	負債・純資産の部合計	141,286

損益計算書

自 令和04年12月01日

至 令和05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	1,466,698	1,466,698
【売上原価】		
売上総利益		1,466,698
【販売費及び一般管理費】		
営業損失		△ 244,346
【営業外収益】		
雑収入	101,045	101,045
【営業外費用】		
経常損失		△ 143,301
【特別利益】		
【特別損失】		
税引前当期純損失		△ 143,301
法人税等		70,000
当期純損失		△ 213,301

販売費及び一般管理費内訳書

自 令和04年12月01日

至 令和05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	160,977	
接待交際費	78,546	
旅費交通費	87,000	
通信費	136,020	
水道光熱費	84,729	
備品・消耗品費	54,637	
地代家賃	929,710	
保険料	58,460	
租税公課	38,200	
支払報酬	77,000	
雑費	5,765	
販売費及び一般管理費合計		1,711,044

株主資本等変動計算書

自 令和04年12月01日

至 令和05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

-802,560

当期変動額

当期純利益

-213,301

当期末残高

-1,015,861

株主資本合計

当期首残高

-702,560

当期変動額

-213,301

当期末残高

-915,861

純資産の部合計

当期首残高

-702,560

当期変動額

-213,301

当期末残高

-915,861

個別注記表

自 令和04年12月01日

至 令和05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

以上