

貸借対照表

商号 シッピーノ 株式会社

代表者 中島 匠

令和 5年 9月30日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流動資産	(92,574,427)	流動負債	(14,285,585)
現金及び預金	71,439,899	未払費用	464,469
売掛金	20,620,128	未払消費税	6,446,090
前払費用	510,400	法人税等	289,800
	4,000	未払消費税等	5,809,100
		賞与引当金	276,126
			1,000,000
固定資産	(20,109,580)	固定負債	(0)
有形固定資産	(0)		
無形固定資産	(0)		
投資その他の資産	(20,109,580)	負債の部合計	14,285,585
繰延税金資産	20,109,580	(純資産の部)	
		株主資本	(98,398,422)
		1. 資本金	10,000,000
		2. 資本剰余金	(293,101,268)
		(1) 資本準備金	151,050,632
		(2) その他資本剰余金	(142,050,636)
		資本金及び資本準備金減少差益	142,050,636
		3. 利益剰余金	(204,702,846)
		(1) その他利益剰余金	(-204,702,846)
		繰越利益剰余金	-89,027,724
			115,675,122
		評価・換算差額等	(0)
繰延資産	(0)	新株予約権	(0)
資産の部合計	112,684,007	純資産の部合計	98,398,422
		負債・純資産の部合計	112,684,007

損益計算書

令和 4年10月 1日から
令和 5年 9月30日まで

商号 シッピーノ 株式会社

(単位：円)

科 目	金 額		
売上高	118,189,996	118,189,996	118,189,996
売上原価		0	
前期首製棚卸製造原価		53,494,527	
当期末製棚卸製造原価		53,494,527	
		0	53,494,527
			64,695,469
販売費及び一般管理費		43,115,934	43,115,934
営業外収益		651	
		209,786	210,437
営業外費用		845,438	
		193,649	1,039,087
経常利益			20,750,885
特別利益		13,107	13,107
特別損失		1	1
税引前当期純利益			20,763,991
法人税、住民税及び事業税		289,897	
法人税等調整額		4,890,420	5,180,317
当期純利益			15,583,674

個別注記表

令和 4年10月 1日から

令和 5年 9月30日まで

・重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定法を採用しております。

2. 引当金の計上基準

(1)賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

3. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

4. 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

・貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 6,302,491円

・株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 171株

・税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳

項 目 名	当 期	（ 構 成 比 ）
賞与引当金繰入額否認	248,622円	0.67%
減価償却超過額	185,023円	0.50%
繰延資産償却超過額	0円	0.00%
資産除去債務	0円	0.00%
税務上の繰越欠損金	36,601,088円	98.83%
（繰延税金資産の計算上生じた端数金額）	0円	0.00%
【繰延税金資産小計】	37,034,733円	100.00%
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	-16,925,153円	-45.70%
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	0円	0.00%
【評価性引当額小計】	-16,925,153円	-45.70%
【繰延税金資産合計】	20,109,580円	54.30%
【繰延税金負債合計】	0円	
【繰延税金資産（負債）の純額】	20,109,580円	

・一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、575,429.36円であります。

2. 一株当たり当期純利益は、91,132.59円であります。

以 上