

第 1 1 期 報告書

自 2021 年 4 月 1 日
至 2022 年 3 月 31 日

貸 借 対 照 表

損 益 計 算 書

個 別 注 記 表

株式会社にじげん

貸借対照表

(2022年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
【流動資産】		【流動負債】	
現金及び預金	139,069	買掛金	16,314
売掛金	54,376	未払金	9,239
貸倒引当金	△8,726	未払費用	1,092
未収入金	1,800	前受金	1,008
貯蔵品	8	仮受金	25
前払費用	2,109	未払消費税等	2,924
未収法人税等	2,397	預り金	318
流動資産合計	191,034	未払法人税等	145
【固定資産】		未払法人税外形	443
【有形固定資産】		親会社債務	10,971
工具器具備品	2,078	流動負債合計	42,484
減価償却累計額	△1,547		
一括償却資産	297		
減価償却累計額	△297		
有形固定資産合計	531		
【無形固定資産】			
のれん	51,982		
ソフトウェア	67,110	負債合計	42,484
無形固定資産合計	119,093	(純資産の部)	
【投資その他資産】		【株主資本】	
繰延税金資産	11,176	資本金	100,100
未収入金	7,990	利益剰余金	179,251
貸倒引当金	△7,990	その他利益剰余金	179,251
投資その他資産合計	11,176	繰越利益剰余金	179,251
固定資産合計	130,801	純資産合計	279,351
資産合計	321,836	負債・純資産合計	321,836

損益計算書

(自 2021 年 4 月 1 日 至 2022 年 3 月 31 日)

(単位: 千円)

科 目	金 額	
【売上高】		508,511
【売上原価】		270,799
売上総利益		237,712
【販売費及び一般管理費】		247,026
営業利益(損失)		△9,314
【営業外収益】		
受取利息	1	
雑収入	885	886
【営業外費用】		
支払賃借料	116	116
経常利益(損失)		△8,544
【特別利益】		
雑収入	21,878	21,878
【特月損失】		
貸倒引当金繰入	9,790	9,790
税引前当期純利益(損失)		3,544
法人税、住民税及び事業税		19,097
法人税等調整額		△9,130
当期純利益(損失)		△6,423

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準および評価方法

① 貯蔵品

先入先出法(貸借対照表価額は収益性の低下にもとづく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法を採用しております。

なお、耐用年数は以下のとおりであります。

工具器具備品 ……3年

② 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

(3) 収益及び費用の計上基準

電話占いによる収益

当社は、主に電話占いサービス「みんなの電話占い」を運営しております。当該電話占いによる収益は、顧客への役務提供完了時点で認識しております。

(4) その他の計算書類作成のための基本となる事項

消費税等の会計処理

税抜方式により処理しております。

本計算書類中の記載金額は、表示数値未満の端数を切り捨てて表示しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	10,000	—	—	10,000