

第3期（2022年4月1日から2023年3月31日まで）

計 算 書 類

貸 借 対 照 表
損 益 計 算 書
株主資本等変動計算書
個 別 注 記 表

AGクラウドファンディング株式会社

貸借対照表

(2023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	964,609	流動負債	829,773
現金及び預金	902,673	未払金	10,204
前払費用	1,119	未払法人税等	1,838
未収収益	2,724	預り金	817,730
未収入金	58,091	固定負債	-
固定資産	18,241		
有形固定資産	674	負債合計	829,773
建物	674	(純資産の部)	
無形固定資産	16,718	株主資本	153,077
ソフトウェア	16,718	資本金	250,000
投資その他の資産	848	資本剰余金	180,000
敷金	148	資本準備金	180,000
長期前払費用	700	利益剰余金	△276,922
		繰越利益剰余金	△276,922
		純資産合計	153,077
資産合計	982,851	負債・純資産合計	982,851

損益計算書

(2022年4月1日から2023年3月31日まで)

(単位：千円)

科目	金額	
営業収益		
受取手数料	28,445	28,445
販売費および一般管理費		225,155
営業損失		196,709
営業外収益		
受取利息	1	1
経常損失		196,708
税引前当期純損失		196,708
法人税、住民税及び事業税	△50,023	△50,023
当期純損失		146,684

株主資本等変動計算書

(2022年4月1日から2023年3月31日まで)

(単位：千円)

	株主資本						純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本 合計	
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計		
当期首残高	170,000	100,000	100,000	△130,238	△130,238	139,761	139,761
当事業年度変動額							
新株の発行	80,000	80,000	80,000			160,000	160,000
当期純損失(△)				△146,684	△146,684	△146,684	△146,684
当事業年度変動額合計	80,000	80,000	80,000	△146,684	△146,684	13,316	13,316
当期末残高	250,000	180,000	180,000	△276,922	△276,922	153,077	153,077

個 別 注 記 表

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(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 | 建物 定額法を採用しております。 |
| (2) 無形固定資産 | ソフトウェア
社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。 |

2. 引当金の計上基準

- | | |
|-----------|---|
| (1) 貸倒引当金 | 営業貸付金等の債権の貸倒れに備えるため、一般債権については、貸倒実績率等を勘案し必要と認められる額を、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。 |
|-----------|---|

3. 収益および費用の計上基準

発生基準により計上しております。

4. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

5. 法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理

当社は、当事業年度からグループ通算制度を適用しております。また、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号 2021年8月12日）に従って、法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理を行っております。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

当事業年度の末日における発行済株式の種類及び数	普通株式	8,600株
-------------------------	------	--------