

決算報告書

(第 1 期)

自 平成 28 年 2 月 26 日
至 平成 28 年 3 月 31 日

株 式 会 社 エ ル ブ ズ

東京都渋谷区東一丁目 5-13
常磐松ハウス 1F B

貸借対照表

株式会社 エルブズ

平成28年 3月31日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	【 32,537,586】	【流 動 負 債】	【 12,744,167】
現金・預金	32,001,586	未払金	12,708,747
売掛金	540,000	未払法人税等	15,000
貸倒引当金	△4,000	預り金	20,420
【固 定 資 産】	【 10,237,116】	負 債 合 計	12,744,167
(無形固定資産)	(10,067,116)		
ソフトウェア	10,067,116		
(投資その他の資産)	(170,000)		
敷金	170,000		
【繰 延 資 産】	【 749,214】	純 資 産 の 部	
創立費	397,621	【株 主 資 本】	【 30,779,749】
開発費	351,593	資本金	32,500,000
		(利益剰余金)	(△1,720,251)
		その他利益剰余金	△1,720,251
		繰越利益剰余金	△1,720,251
		純 資 産 合 計	30,779,749
資 産 合 計	43,523,916	負 債 ・ 純 資 産 合 計	43,523,916

損益計算書

株式会社 エルプズ

自 平成28年 2月26日

至 平成28年 3月31日

単位：円

科	目	金	額
【売上高】			
売上高			810,000
	売上総利益金額		810,000
【販売費及び一般管理費】			2,515,251
	営業損失金額		△1,705,251
	経常損失金額		△1,705,251
	税引前当期純損失金額		△1,705,251
	法人税、住民税及び事業税		15,000
	当期純損失金額		△1,720,251

販売費及び一般管理費

株式会社 エルブズ

自 平成28年 2月26日

至 平成28年 3月31日

単位：円

科 目	金 額
旅 費 交 通 費	367,680
通 信 費	400
会 議 費	8,345
減 価 償 却 費	387,456
保 険 料	14,580
水 道 光 熱 費	3,731
消 耗 品 費	1,043,860
租 税 公 課	349,800
事 務 用 品 費	45,928
支 払 手 数 料	26,160
新 聞 図 書 費	31,111
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	4,000
支 払 報 酬 料	232,200
合 計	2,515,251

株主資本等変動計算書

株式会社 エルプス

自 平成28年 2月26日

至 平成28年 3月31日

単位：円

	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
		繰越利益剰余金			
当期首残高	0	0	0	0	0
当期変動額					
増資	31,500,000			31,500,000	31,500,000
会社の設立	1,000,000			1,000,000	1,000,000
当期純損失		Δ1,720,251	Δ1,720,251	Δ1,720,251	Δ1,720,251
当期変動額合計	32,500,000	Δ1,720,251	Δ1,720,251	30,779,749	30,779,749
当期末残高	32,500,000	Δ1,720,251	Δ1,720,251	30,779,749	30,779,749

個別注記表

株式会社 エルブズ

自 平成28年 2月26日

至 平成28年 3月31日

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

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）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。

引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金 債権の貸倒れ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基づく法定繰入率により計上しています。

計算書類作成のための重要な事項

(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。

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

前期末株式数（発行済普通株式）	
当期増加株式数（発行済普通株式）	290株
当期減少株式数（発行済普通株式）	
当期末株式数（発行済普通株式）	290株
前期末株式数（発行済優先株式）	
当期増加株式数（発行済優先株式）	
当期減少株式数（発行済優先株式）	
当期末株式数（発行済優先株式）	