



決算報告書

(第 3 期)

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 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30年 3月31日 現在

(資 産 の 部)

【流 動 資 産】

現 金 ・ 預 金	53,038,331
売 掛 金	1,459,728
前 払 費 用	458,955
未 収 入 金	83,360
預 け 金	12,217
貸 倒 引 当 金	△8,000

流 動 資 産 合 計

55,044,591

【固 定 資 産】

(無 形 固 定 資 産)

ソ フ ト ウ エ ア	5,495,462
-------------	-----------

無 形 固 定 資 産 合 計

5,495,462

(投 資 そ の 他 の 資 産)

敷 金	2,107,000
-----	-----------

投 資 そ の 他 の 資 産 合 計

2,107,000

固 定 資 産 合 計

7,602,462

【繰 延 資 産】

創 立 費	238,573
-------	---------

開 発 費	210,957
-------	---------

繰 延 資 産 合 計

449,530

資 産 合 計

63,096,583

(負 債 の 部)

【流 動 負 債】

未 払 金	5,039,741
-------	-----------

未 払 法 人 税 等	290,000
-------------	---------

預 り 金	611,319
-------	---------

流 動 負 債 合 計

5,941,060

負 債 合 計

5,941,060

(純 資 産 の 部)

【株 主 資 本】

資 本 金

74,675,000

(資 本 剰 余 金)

資 本 準 備 金	42,175,000
-----------	------------

資 本 剰 余 金 合 計

42,175,000

(利益剰余金)

その他利益剰余金

Δ59,694,477

繰越利益剰余金

Δ59,694,477

利益剰余金合計

Δ59,694,477

株主資本合計

57,155,523

純資産合計

57,155,523

負債・純資産合計

63,096,583

損益計算書

株式会社 エルブズ

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

【売上高】

売上高	2,735,384
売上総利益金額	2,735,384

【販売費及び一般管理費】

役員報酬	800,000
給与手当	266,236
法定福利費	19,985
外注費	16,281,658
旅費交通費	1,879,929
通信費	604,244
交際費	95,080
会議費	265,193
減価償却費	2,285,827
地代家賃	2,442,520
保険料	13,760
水道光熱費	110,974
消耗品費	1,344,836
租税公課	871,670
運賃	2,100
事務用品費	62,649
広告宣伝費	210,000
支払手数料	821,500
新聞図書費	55,327
貸倒引当金繰入額	8,000
支払報酬料	8,228,676
車両費	643,601
研究開発費	4,354,952
繰延資産償却	149,842
採用教育費	27,500
雑費	1

営業損失金額 41,846,060

【営業外収益】

受取利息	37
雑収入	188,042

【営業外費用】

雑損失	1,776,439
-----	-----------

経常損失金額 40,699,036

【特別利益】

貸倒引当金戻入益

30,000

税引前当期純損失金額

△40,669,036

法人税、住民税及び事業税

290,005

当期純損失金額

△40,959,041

株主資本等変動計算書

株式会社 エルプス

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

単位：円

	株主資本				
	資本金	資本剰余金		利益剰余金	
		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	32,500,000	0	0	△18,735,436	△18,735,436
当期変動額					
	42,175,000	42,175,000	42,175,000		
当期純損失				△40,959,041	△40,959,041
当期変動額合計	42,175,000	42,175,000	42,175,000	△40,959,041	△40,959,041
当期末残高	74,675,000	42,175,000	42,175,000	△59,694,477	△59,694,477

	株主資本	純資産合計
	株主資本合計	
当期首残高	13,764,564	13,764,564
当期変動額		
	84,350,000	84,350,000
当期純損失	△40,959,041	△40,959,041
当期変動額合計	43,390,959	43,390,959
当期末残高	57,155,523	57,155,523

個別注記表

株式会社 エルブズ

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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、税抜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）	290株
当期増加株式数（発行済普通株式）	31,120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）	31,410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）	