

# 決算報告書

(第 4 期)

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

## ( 資 産 の 部 )

### 【流 動 資 産】

現金・預金	22,500,876	
売掛金	4,838,381	
前払費用	91,800	
未収入金	195,580	
預け金	10,985	
貸倒引当金	△20,000	
流動資産合計		27,617,622

### 【固 定 資 産】

#### (無形固定資産)

ソフトウェア	7,861,663	
無形固定資産合計	7,861,663	

#### (投資その他の資産)

敷金	170,000	
投資その他の資産合計	170,000	
固定資産合計		8,031,663

### 【繰 延 資 産】

創立費	159,049	
開発費	140,639	
繰延資産合計		299,688
資産合計		35,948,973

## ( 負 債 の 部 )

### 【流 動 負 債】

未払金	20,036,579	
未払費用	87,688	
未払法人税等	290,000	
預り金	99,178	
流動負債合計		20,513,445
負債合計		20,513,445

## ( 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	△101,414,472	
繰越利益剰余金	△101,414,472	
	利益剰余金合計	△101,414,472
	株主資本合計	15,435,528
	純資産合計	15,435,528
	負債・純資産合計	35,948,973

# 損益計算書

株式会社 エルブズ

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月31日

## 【売上高】

売上高 6,002,008

## 【売上原価】

当期製品製造原価 1,876,530

売上総利益金額 4,125,478

## 【販売費及び一般管理費】

役員報酬	510,000	
給与手当	3,313,632	
雑給	45,100	
賞与	805,200	
法定福利費	760,889	
福利厚生費	37,624	
外注費	18,000,281	
旅費交通費	1,563,160	
通信費	1,021,274	
交際費	86,457	
会議費	142,260	
減価償却費	2,201,462	
地代家賃	3,627,420	
水道光熱費	188,434	
消耗品費	299,710	
租税公課	435,320	
広告宣伝費	2,675,945	
支払手数料	78,688	
諸会費	110,870	
新聞図書費	49,987	
貸倒引当金繰入額	20,000	
支払報酬料	5,829,876	
販売促進費	1,985,859	
車両費	763,832	
研究開発費	277,146	
繰延資産償却	149,842	
採用教育費	691,647	
営業損失金額	45,671,915	

△41,546,437

## 【営業外収益】

受取利息	64	
貸倒引当金戻入	8,000	
雑収入	108,393	116,457

【營業外費用】

為替差損

6

經常損失金額

△41,429,986

税引前当期純損失金額

△41,429,986

法人税、住民税及び事業税

290,009

当期純損失金額

△41,719,995

# 株主資本等変動計算書

株式会社 エルプス

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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	74,675,000	42,175,000	42,175,000	△59,694,477	△59,694,477
当期変動額					
当期純損失				△41,719,995	△41,719,995
当期変動額合計	-	-	-	△41,719,995	△41,719,995
当期末残高	74,675,000	42,175,000	42,175,000	△101,414,472	△101,414,472

	株主資本	純資産合計
	株主資本合計	
当期首残高	57,155,523	57,155,523
当期変動額		
当期純損失	△41,719,995	△41,719,995
当期変動額合計	△41,719,995	△41,719,995
当期末残高	15,435,528	15,435,528

# 個別注記表

株式会社 エルブズ

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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）	31,410株
当期増加株式数（発行済普通株式）	
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）	