

損益計算書(第4期)

(※) 月15日契約の非常勤職託職員(給与所得)のため稼働に時間が割けない期間

	前	(※) 1月	(※) 2月	(※) 3月	(※) 4月	(※) 5月	(※) 6月	(※) 7月	(※) 8月	(※) 9月	(※) 10月	(※) 11月	(※) 12月	(円) 2022/12期
売上高	9,032,151	994,750	784,375	659,556	390,344	410,101	579,743	370,143	955,478	80,170	56,000	349,738	40,226	5,670,624
雑収入	500,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
売上高計	9,532,151	994,750	784,375	659,556	390,344	410,101	579,743	370,143	955,478	80,170	56,000	349,738	40,226	5,670,624
売上原価	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
売上総利益	9,532,151	994,750	784,375	659,556	390,344	410,101	579,743	370,143	955,478	80,170	56,000	349,738	40,226	5,670,624
売上総利益率	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
研修費	233,738	26,573	26,573	26,586	21,291	21,291	25,241	30,291	21,291	21,291	21,291	21,291	27,291	290,301
広告宣伝費	161,270	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
旅費交通費	362,055	30,414	17,872	15,437	22,624	49,280	34,053	128,551	102,598	108,814	99,164	17,366	31,706	657,879
通信費	125,537	14,152	14,151	9,461	9,494	9,382	8,912	9,435	7,388	7,608	7,608	7,728	▲35,291	70,028
荷造運賃	1,320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,420	1,750	1,550	6,720
交際費	546,805	11,032	57,562	45,411	45,781	95,641	126,336	59,879	48,826	13,016	23,400	68,116	209,729	804,729
会議費	803,072	53,748	80,726	91,326	57,824	79,618	60,303	79,110	77,198	62,377	51,545	20,416	13,873	728,064
地代家賃	276,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	175,320	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000	▲462,660	592,660
水道光熱費	75,987	15,486	14,171	11,798	11,045	11,542	11,226	20,894	12,883	10,828	8,657	9,558	▲63,214	74,874
消耗品費	409,582	4,737	15,306	31,217	12,379	30,990	127,402	209,097	72,243	87,933	61,173	7,757	30,906	691,140
保険料	13,116	1,388	1,388	1,388	1,388	1,388	1,388	2,181	1,465	1,465	1,465	1,465	▲3,372	12,997
租税公課	492,300	-	-	-	-	-	-	-	61,100	-	-	60,000	-	121,100
新聞図書費	82,141	6,600	-	7,260	5,114	13,049	5,280	-	2,640	1,460	4,495	9,890	12,755	68,543
諸会費	49,750	4,333	4,333	4,337	4,333	4,333	4,333	7,333	7,333	7,333	7,333	7,333	7,333	70,000
支払手数料	202,937	13,694	14,818	15,311	46,844	8,789	167,888	11,456	52,777	4,835	4,835	51,890	▲76,917	316,220
減価償却費	372,900	-	-	-	-	-	-	43,112	43,112	109,262	109,262	109,262	109,264	523,274
経費計	4,208,510	228,157	292,900	305,532	284,117	371,303	747,682	731,339	640,854	566,222	533,648	523,822	▲197,047	5,028,529
営業利益	5,323,641	766,593	491,475	354,024	106,227	38,798	▲167,939	▲361,196	314,624	▲486,052	▲477,648	▲174,084	237,273	642,095
売上高営業利益率	55.8%	77.1%	62.7%	53.7%	27.2%	9.5%	▲29.0%	▲97.6%	32.9%	▲606.3%	▲852.9%	▲49.8%	589.8%	11.3%
差引損益計算	5,323,641	766,593	491,475	354,024	106,227	38,798	▲167,939	▲361,196	314,624	▲486,052	▲477,648	▲174,084	237,273	642,095

貸借対照表(第4期)

	期首	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	(円) 2022/12期
PayPay銀行	5,611,059	6,454,421	7,242,306	8,259,432	8,490,040	8,608,752	3,442,753	3,652,918	2,883,066	3,567,334	1,476,124	1,383,236	1,277,045	1,277,045
売掛金	1,056,757	1,032,611	829,887	330,971	356,748	538,266	413,881	379,277	864,673	58,570	55,182	321,670	322,296	322,296
前払費用	160,632	374,305	328,554	294,976	340,993	313,084	441,036	409,851	386,232	353,613	320,994	302,575	249,756	249,756
流動資産計	6,828,448	7,861,337	8,400,747	8,885,379	9,187,781	9,460,102	4,297,670	4,442,046	4,133,971	3,979,517	1,852,300	2,007,481	1,849,097	1,849,097
固定資産計	-	-	-	-	-	-	141,970	225,232	182,120	337,458	228,196	118,934	9,670	9,670
事業主貸計	-	101,563	211,647	278,917	317,092	360,956	5,660,183	5,697,830	6,793,214	6,801,049	8,806,246	8,838,693	9,638,859	9,638,859
資産計	6,828,448	7,962,900	8,612,394	9,164,296	9,504,873	9,821,058	10,099,823	10,365,108	11,109,305	11,118,024	10,886,742	10,965,108	11,497,626	11,497,626
未払金	1,600	-	-	220	36,800	36,800	-	-	46,400	-	-	47,200	47,200	47,200
未払費用	14,610	18,247	17,081	21,230	12,034	12,989	17,414	29,600	27,349	26,798	22,128	24,241	25,972	25,972
freee MasterCard	30,278	47,125	31,386	23,010	6,037	6,273	-	-	-	-	-	-	-	-
流動負債計	46,488	65,372	48,467	44,460	54,871	56,062	17,414	29,600	73,749	26,798	22,128	71,441	73,172	73,172
事業主借計	-	348,975	523,899	725,784	949,723	1,225,919	1,711,271	2,325,566	2,710,990	3,252,712	3,503,748	3,706,885	4,000,399	4,000,399
負債計	46,488	414,347	572,366	770,244	1,004,594	1,281,981	1,728,685	2,355,166	2,784,739	3,279,510	3,525,876	3,778,326	4,073,571	4,073,571
差引損益計算	-	766,593	1,258,068	1,612,092	1,718,319	1,757,117	1,589,178	1,227,982	1,542,606	1,056,554	578,906	404,822	642,095	642,095
元入金	6,781,960	6,781,960	6,781,960	6,781,960	6,781,960	6,781,960	6,781,960	6,781,960	6,781,960	6,781,960	6,781,960	6,781,960	6,781,960	6,781,960
資本計	6,781,960	7,548,553	8,040,028	8,394,052	8,500,279	8,539,077	8,371,138	8,009,942	8,324,566	7,838,514	7,360,866	7,186,782	7,424,055	7,424,055
負債・資本計	6,828,448	7,962,900	8,612,394	9,164,296	9,504,873	9,821,058	10,099,823	10,365,108	11,109,305	11,118,024	10,886,742	10,965,108	11,497,626	11,497,626

キャッシュフロー計算書(第4期)

	期首	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	(円) 2022/12期
差引損益計算	-	766,593	491,475	354,024	106,227	38,798	▲167,939	▲361,196	314,624	▲486,052	▲477,648	▲174,084	237,273	642,095
売掛金増減額	-	24,146	202,724	498,916	▲25,777	▲181,518	124,385	34,604	▲485,396	806,103	3,388	▲266,488	▲626	734,461
その他流動資産増減	-	▲213,673	45,751	33,578	▲46,017	27,909	▲127,952	31,185	23,619	32,619	32,619	18,419	52,819	▲89,124
未払金増減額	-	▲1,600	-	220	36,580	-	▲36,800	-	46,400	▲46,400	-	47,200	-	45,600
未払費用増減額	-	3,637	▲1,166	4,149	▲9,196	955	4,425	12,186	▲2,251	▲551	▲4,670	2,113	1,731	11,362
freee MasterCard 増減額	-	16,847	▲15,739	▲8,376	▲16,973	236	▲6,273	-	-	-	-	-	-	▲30,278
小計	-	595,950	723,045	882,511	44,844	▲113,620	▲210,154	▲240,109	▲59,892	414,981	▲337,049	▲263,578	400,461	1,837,390
営業活動によるCF	-	595,950	723,045	882,511	44,844	▲113,620	▲210,154	▲240,109	▲59,892	414,981	▲337,049	▲263,578	400,461	1,837,390
工具器具備品増減額	-	-	-	-	-	-	▲132,300	▲83,262	43,112	▲155,338	109,262	109,262	109,264	-
減価償却費	-	-	-	-	-	-	-	▲43,112	▲43,112	▲109,262	▲109,262	▲109,262	▲109,264	▲523,274
投資活動によるCF	-	-	-	-	-	-	▲141,970	▲126,374	-	▲264,600	-	-	-	▲532,944
フリーCF	-	595,950	723,045	882,511	44,844	▲113,620	▲352,124	▲366,483	▲59,892	150,381	▲337,049	▲263,578	400,461	1,304,446
事業主への貸付	-	▲101,563	▲110,084	▲67,270	▲38,175	▲43,864	▲5,299,227	▲37,647	▲1,095,384	▲7,835	▲2,005,197	▲32,447	▲800,166	▲9,638,859
事業主からの借入	-	348,975	174,924	201,885	223,939	276,196	485,352	614,295	385,424	541,722	251,036	203,137	293,514	4,000,399
財務活動によるCF	-	247,412	64,840	134,615	185,764	232,332	▲4,813,875	576,648	▲709,960	533,887	▲1,754,161	170,690	▲506,652	▲5,638,460
現金増加額	-	843,362	787,885	1,017,126	230,608	118,712	▲5,165,999	210,165	▲769,852	684,268	▲2,091,210	▲92,888	▲106,191	▲4,334,014
現金月初(期初)残高	-	5,611,059	6,454,421	7,242,306	8,259,432	8,490,040	8,608,752	3,442,753	3,652,918	2,883,066	3,567,334	1,476,124	1,383,236	5,611,059
現金月末(期末)残高	-	6,454,421	7,242,306	8,259,432	8,490,040	8,608,752	3,442,753	3,652,918	2,883,066	3,567,334	1,476,124	1,383,236	1,277,045	1,277,045

損益計算書(第1期)

		創業→												(円)
		1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	2020/12期
売上高	-	-	-	-	-	214,138	226,522	397,403	396,099	534,059	363,189	609,128	640,317	3,380,855
雑収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16	-	-	-	16
売上高計	-	-	-	-	-	214,138	226,522	397,403	396,099	534,075	363,189	609,128	640,317	3,380,871
売上原価	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
売上総利益	-	-	-	-	-	214,138	226,522	397,403	396,099	534,075	363,189	609,128	640,317	3,380,871
売上総利益率	-	-	-	-	-	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
旅費交通費	-	-	-	-	-	2,688	4,092	13,818	12,230	19,582	19,388	19,015	25,277	116,090
通信費	-	-	-	-	12,358	9,494	12,340	10,654	23,993	12,444	9,209	9,508	▲17,837	82,163
交際費	-	-	-	-	-	-	-	3,039	670	2,664	330	32,956	12,141	51,800
会議費	-	-	-	-	-	-	474	17,830	39,362	6,709	24,090	8,833	32,342	129,640
地代家賃	-	-	-	-	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	▲161,000	207,000
水道光熱費	-	-	-	-	12,408	9,523	11,840	9,620	13,421	16,084	10,888	6,311	▲39,722	50,373
消耗品費	-	-	-	-	-	-	24,182	850	7,276	32,662	9,870	12,298	11,176	98,314
租税公課	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	-	200
新聞図書費	-	-	-	-	980	980	980	980	980	3,070	4,060	980	2,267	15,277
支払手数料	-	-	-	-	13,288	13,448	39,848	91,628	87,470	95,480	50,450	39,240	▲847	430,005
減価償却費	-	-	-	-	17,086	17,086	17,086	17,086	17,086	17,086	125,654	125,654	125,662	479,486
経費計	-	-	-	-	102,120	99,219	156,842	211,505	248,488	251,781	299,939	300,995	▲10,541	1,660,348
営業利益	-	-	-	-	▲102,120	114,919	69,680	185,898	147,611	282,294	63,250	308,133	650,858	1,720,523
売上高営業利益率	-	-	-	-	-	53.7%	30.8%	46.8%	37.3%	52.9%	17.4%	50.6%	101.6%	50.9%
差引損益計算	-	-	-	-	▲102,120	114,919	69,680	185,898	147,611	282,294	63,250	308,133	650,858	1,720,523

貸借対照表(第1期)

		創業→												(円)
	期首	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	2020/12期
PayPay銀行	-	-	-	-	-	-	7,750	66,486	360,309	515,184	598,409	663,347	949,194	949,194
売掛金	-	-	-	-	-	114,675	254,210	385,577	370,310	496,749	384,500	571,355	534,771	534,771
前払費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,813	10,813
立替金	-	-	-	-	-	-	370	-	-	-	-	-	-	-
流動資産計	-	-	-	-	-	114,675	262,330	452,063	730,619	1,011,933	982,909	1,234,702	1,494,778	1,494,778
工具器具備品	-	153,780	153,780	153,780	136,694	119,608	102,522	85,436	68,350	51,264	34,178	17,092	-	-
固定資産計	-	153,780	153,780	153,780	136,694	119,608	102,522	85,436	68,350	51,264	34,178	17,092	-	-
開業費	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	217,138	108,570	-	-
繰延資産計	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	217,138	108,570	-	-
事業主貸計	-	-	-	-	-	86,235	162,244	283,454	323,747	577,008	871,411	1,140,776	1,791,151	1,791,151
資産計	325,706	479,486	479,486	479,486	462,400	646,224	852,802	1,146,659	1,448,422	1,965,911	2,105,636	2,501,140	3,285,929	3,285,929
未払金	-	-	-	-	-	-	26,400	-	-	95,260	49,500	3,396	2,953	2,953
freee MasterCard	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,011	22,347	22,347
流動負債計	-	-	-	-	-	-	26,400	-	-	95,260	49,500	16,407	25,300	25,300
事業主借計	-	153,780	153,780	153,780	238,814	307,719	418,217	552,576	706,728	846,663	968,898	1,089,362	1,214,400	1,214,400
負債計	-	153,780	153,780	153,780	238,814	307,719	444,617	552,576	706,728	941,923	1,018,398	1,105,769	1,239,700	1,239,700
差引損益計算	-	-	-	-	▲102,120	12,799	82,479	268,377	415,988	698,282	761,532	1,069,665	1,720,523	1,720,523
元入金	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706
資本計	325,706	325,706	325,706	325,706	223,586	338,505	408,185	594,083	741,694	1,023,988	1,087,238	1,395,371	2,046,229	2,046,229
負債・資本計	325,706	479,486	479,486	479,486	462,400	646,224	852,802	1,146,659	1,448,422	1,965,911	2,105,636	2,501,140	3,285,929	3,285,929

キャッシュフロー計算書(第1期)

		創業→												(円)
	期首	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	2020/12期
差引損益計算	-	-	-	-	▲102,120	114,919	69,680	185,898	147,611	282,294	63,250	308,133	650,858	1,720,523
減価償却費	-	-	-	-	17,086	17,086	17,086	17,086	17,086	17,086	125,654	125,654	125,662	479,486
売掛金増減額	-	-	-	-	-	▲114,675	▲139,535	▲131,367	15,267	▲126,439	112,249	▲186,855	36,584	▲534,771
前払費用増減額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	▲10,813	▲10,813
立替金増減額	-	-	-	-	-	-	▲370	370	-	-	-	-	-	-
未払金増減額	-	-	-	-	-	-	26,400	▲26,400	-	95,260	▲45,760	▲46,104	▲443	2,953
freee MasterCard 増減額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,011	9,336	22,347
小計	-	-	-	-	▲85,034	17,330	▲26,739	45,587	179,964	268,201	255,393	213,839	811,184	1,679,725
営業活動によるCF	-	-	-	-	▲85,034	17,330	▲26,739	45,587	179,964	268,201	255,393	213,839	811,184	1,679,725
工具器具備品増減額	-	▲153,780	-	-	17,086	17,086	17,086	17,086	17,086	17,086	17,086	17,086	17,092	-
開業費増減額	▲325,706	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108,568	108,568	108,570	-
減価償却費	-	-	-	-	▲17,086	▲17,086	▲17,086	▲17,086	▲17,086	▲17,086	▲125,654	▲125,654	▲125,662	▲479,486
投資活動によるCF	▲325,706	▲153,780	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	▲479,486
フリーCF	▲325,706	▲153,780	-	-	▲85,034	17,330	▲26,739	45,587	179,964	268,201	255,393	213,839	811,184	1,200,239
事業主への貸付	-	-	-	-	-	▲86,235	▲76,009	▲121,210	▲40,293	▲253,261	▲294,403	▲269,365	▲650,375	▲1,791,151
事業主からの借入	-	153,780	-	-	85,034	68,905	110,498	134,359	154,152	139,935	122,235	120,464	125,038	1,214,400
元入金	325,706	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	325,706
財務活動によるCF	325,706	153,780	-	-	85,034	▲17,330	34,489	13,149	113,859	▲113,326	▲172,168	▲148,901	▲525,337	▲251,045
現金増加額	-	-	-	-	-	-	7,750	58,736	293,823	154,875	83,225	64,938	285,847	949,194
現金月初(期初) 残高	-	-	-	-	-	-	-	7,750	66,486	360,309	515,184	598,409	663,347	-
現金月末(期末) 残高	-	-	-	-	-	-	7,750	66,486	360,309	515,184	598,409	663,347	949,194	949,194