

第 7 期

# 決 算 報 告 書

令和 3 年 1 月 1 日から

令和 3 年 12 月 31 日まで

アイデアニュース株式会社  
(法人番号:1140001097244)



# 貸借対照表

令和 3年12月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
( 資 産 の 部 )		( 負 債 の 部 )	
I 流 動 資 産 (	12,449,611)	I 流 動 負 債 (	1,487,401)
現 金 及 び 預 金	11,929,944	未 払 費 用	739,598
未 収 収 入 益	519,651	未 払 法 人 税 等	82,000
未 収 還 付 法 人 税 等	16	未 払 消 費 税 等 金	561,200
		預 り	104,603
II 固 定 資 産 (	912,227)	II 固 定 負 債 (	18,580,000)
有 形 固 定 資 産 (	316,827)	長 期 借 入 金	18,580,000
建 物	82,068		
工 具、器 具 及 び 備 品	234,759		
		負 債 の 部 合 計	20,067,401
無 形 固 定 資 産 (	95,400)	( 純 資 産 の 部 )	
ソ フ ト ウ ェ ア	95,400	I 株 主 資 本 (	-6,705,563)
		1. 資 本 金	3,000,000
投 資 そ の 他 の 資 産 (	500,000)	2. 資 本 剰 余 金 (	0)
差 入 保 証 金	500,000	3. 利 益 剰 余 金 (△	9,705,563)
		(I) そ の 他 利 益 剰 余 金 (	-9,705,563)
		繰 越 利 益 剰 余 金 △	9,705,563
		II 評 価 ・ 換 算 差 額 等 (	0)
III 繰 延 資 産 (	0)	III 新 株 予 約 権 (	0)
		純 資 産 の 部 合 計	-6,705,563
資 産 の 部 合 計	13,361,838	負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	13,361,838



(単位：円)

科 目	金 額		
I 売上高	9,708,802	9,708,802	9,708,802
II 売上原価		0	
III 売上高減		0	
IV 売上高		0	0
II 売上原価			
III 売上高減			
IV 売上高			9,708,802
III 販売費及び一般管理費		14,958,185	14,958,185
IV 営業外収益			5,249,383
V 営業外費用			
VI 特別利益			
VII 特別損失			
経常損失			4,802,212
VI 特別利益		3,421,001	3,421,001
VII 特別損失		0	0
税引前当期純損失			1,381,211
法人税、住民税及び事業税		82,000	82,000
当期純損失			1,463,211

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 3年 1月 1日から  
令和 3年12月31日まで

(単位：円)

科	目	金	額		
広	告	宣	伝	費	36,296
販	売	促	進	費	16,170
役	員		報	酬	960,000
給	料		手	当	4,135,160
法	定	福	利	費	466,167
福	利	厚	生	費	9,900
減	価	償	却	費	324,499
賃		借		料	191,808
地	代		家	賃	1,200,000
修		繕		費	51,700
通	道	信	光	費	98,127
水	税		熱	費	348,550
租	定		公	課	574,422
固	品	消	耗	費	1,020,000
備	品		品	費	535,543
管	費	理		費	68,185
旅	費	交	通	費	2,880
外		注		費	4,485,499
諸	払	会		費	31,628
支		手	数	料	401,651
合			計		14,958,185

△

# 株主資本等変動計算書

令和 3年 1月 1日から

令和 3年12月 31日まで

(単位：円)

I 株 主 資 本			
1. 資 本 金	当期首残高		3,000,000
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>3,000,000</u>
2. 利 益 剰 余 金			
(1) その他利益剰余金	当期首残高		-8,242,352
繰越利益剰余金	当期変動額		
	当期純損失	<u>-1,463,211</u>	<u>-1,463,211</u>
	当期末残高		<u>-9,705,563</u>
その他利益剰余金合計			
	当期首残高		-8,242,352
	当期変動額		
	当期純損失	<u>-1,463,211</u>	<u>-1,463,211</u>
	当期末残高		<u>-9,705,563</u>
株 主 資 本 合 計			
	当期首残高		-5,242,352
	当期変動額		
	当期純損失	<u>-1,463,211</u>	<u>-1,463,211</u>
	当期末残高		<u>-6,705,563</u>
II 評価・換算差額等			
	当期首残高		0
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>0</u>
III 新 株 予 約 権			
	当期首残高		0
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>0</u>
純資産の部合計			
	当期首残高		-5,242,352
	当期変動額		
	当期純損失	<u>-1,463,211</u>	<u>-1,463,211</u>
	当期末残高		<u>-6,705,563</u>

△

# 個別注記表

令和 3年 1月 1日から  
令和 3年12月31日まで

## I. 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

法人税法の規定に基づく定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については法人税法の規定に基づく旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

なお、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

### 2. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

## II. 貸借対照表等に関する注記

### 1. 有形固定資産の減価償却累計額

911,227円

### 2. 取締役等に対する金銭債務

18,580,000円

## III. 株主資本等変動計算書に関する注記

### 1. 発行済株式総数

60株

## IV. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、-111,759.38円であります。

2. 一株当たり当期純損失は、24,386.85円であります。

以上