

貸借対照表

株式会社 エス・アイ・ピー

令和 3年 8月31日現在

(単位： 円)

資 産 の 部

【流動資産】		
現金及び預金	47,216,398	
売掛金	66,310,714	
未収入金	7,570,000	
貸倒引当金	<u>△329,048</u>	
流動資産計		120,768,064
【固定資産】		
(投資その他の資産)		
差入保証金	<u>312,728</u>	
投資その他の資産計	<u>312,728</u>	
固定資産計		<u>312,728</u>
資産の部計		<u>121,080,792</u>

負 債 の 部

【流動負債】		
買掛金	72,506,017	
未払金	32,935,030	
預り金	6,035,582	
未払法人税等	<u>199,000</u>	
流動負債計		<u>111,675,629</u>
負債の部計		111,675,629

純 資 産 の 部

【株主資本】		
[資本金]		9,000,000
[利益剰余金]		
(その他利益剰余金)	(405,163)	
繰越利益剰余金	405,163	
(うち当期純利益)	<u>(405,163)</u>	
利益剰余金計		<u>405,163</u>
株主資本計		<u>9,405,163</u>
純資産の部計		<u>9,405,163</u>
負債・純資産の部計		<u>121,080,792</u>

個 別 注 記 表

自 令和 2年 9月 1日

株式会社 エス・アイ・ピー

至 令和 3年 8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。

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

引当金の計上基準

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よる法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

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。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度の末日における発行済株式の数 900株