

決算報告書

第 2 期

自 2023年 08月01日

至 2024年 07月31日

株式会社キュアセル

中央区築地 2丁目12番8号大広ビル2階

貸借対照表

2024年07月31日 現在

株式会社キュアセル

(単位：円)

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|----------|------------|-------------|------------|
| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
| 【流動資産】 | 20,770,271 | 【流動負債】 | 1,602,320 |
| 現金及び預金 | 17,063,048 | 買掛金 | 1,300,372 |
| 売掛金 | 1,730,540 | 未払金 | 86,136 |
| 貸倒引当金(売) | △9,983 | 未払法人税等 | 180,000 |
| 商品 | 1,246,366 | 未払消費税等 | 32,800 |
| 前渡金 | 740,300 | 預り金 | 3,012 |
| 【固定資産】 | 7,645,189 | 【固定負債】 | 6,835,138 |
| 無形固定資産 | 7,645,189 | 長期借入金 | 5,000,000 |
| 特許専用実施権 | 1,616,544 | 長期役員借入金 | 1,835,138 |
| 特許権 | 6,028,645 | | |
| | | 負債の部合計 | 8,437,458 |
| | | 純資産の部 | |
| | | 【株主資本】 | 19,978,002 |
| | | 資本金 | 15,400,000 |
| | | 資本剰余金 | 5,500,000 |
| | | 資本準備金 | 5,500,000 |
| | | 利益剰余金 | △921,998 |
| | | その他利益剰余金 | △921,998 |
| | | 繰越利益剰余金 | △921,998 |
| | | 純資産の部合計 | 19,978,002 |
| 資産の部合計 | 28,415,460 | 負債及び純資産の部合計 | 28,415,460 |

損益計算書

2023年08月01日 ~ 2024年07月31日

株式会社キュアセル

(単位：円)

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|-----------|
| 【売上高】 | | |
| 売上高 | 7,038,006 | |
| 売上高計 | | 7,038,006 |
| 【売上原価】 | | |
| 期首商品棚卸高 | 803,760 | |
| 当期商品仕入高 | 2,253,497 | |
| 期末商品棚卸高 | 1,246,366 | |
| 売上原価計 | | 1,810,891 |
| 売上総利益 | | 5,227,115 |
| 【販売管理費】 | | |
| 販売管理費計 | | 4,558,894 |
| 営業利益 | | 668,221 |
| 経常利益 | | 668,221 |
| 税引前当期純利益 | | 668,221 |
| 【法人税等】 | | |
| 法人税等 | 180,000 | |
| 法人税等計 | | 180,000 |
| 当期純利益 | | 488,221 |

販売費及び一般管理費内訳書

2023年08月01日 ~ 2024年07月31日

株式会社キュアセル

(単位：円)

| 科目 | 金額 | |
|----------|-----------|-----------|
| 役員報酬 | 600,000 | |
| 給料手当 | 1,604,160 | |
| 法定福利費 | 225,330 | |
| 広告宣伝費 | 681,770 | |
| 旅費交通費 | 1,100 | |
| 消耗品費 | 13,563 | |
| 諸会費 | 5,500 | |
| 支払手数料 | 215,440 | |
| 租税公課 | 113,600 | |
| 支払報酬料 | 786,500 | |
| 減価償却費 | 301,948 | |
| 貸倒繰入額(販) | 9,983 | |
| 販売管理費計 | | 4,558,894 |

株主資本等変動計算書

2023年08月01日 ~ 2024年07月31日

株式会社キュアセル

(単位：円)

【株主資本】

| | | |
|-----------------|-------------|-------------------|
| 資 本 金 | 当期首残高 | 9,900,000 |
| | 当期変動額 新株の発行 | 5,500,000 |
| | 当期末残高 | <u>15,400,000</u> |
| 資 本 剰 余 金 | | |
| 資 本 準 備 金 | 当期首残高 | 0 |
| | 当期変動額 新株の発行 | 5,500,000 |
| | 当期末残高 | <u>5,500,000</u> |
| 資 本 剰 余 金 合 計 | 当期首残高 | 0 |
| | 当期変動額 | 5,500,000 |
| | 当期末残高 | <u>5,500,000</u> |
| 利 益 剰 余 金 | | |
| そ の 他 利 益 剰 余 金 | | |
| 繰 越 利 益 剰 余 金 | 当期首残高 | △1,410,219 |
| | 当期変動額 当期純利益 | 488,221 |
| | 当期末残高 | <u>△921,998</u> |
| 利 益 剰 余 金 合 計 | 当期首残高 | △1,410,219 |
| | 当期変動額 | 488,221 |
| | 当期末残高 | <u>△921,998</u> |
| 株 主 資 本 合 計 | 当期首残高 | 8,489,781 |
| | 当期変動額 | 11,488,221 |
| | 当期末残高 | <u>19,978,002</u> |
| 純 資 産 の 部 合 計 | 当期首残高 | 8,489,781 |
| | 当期変動額 | 11,488,221 |
| | 当期末残高 | <u>19,978,002</u> |

個 別 注 記 表

2023年08月01日 ~ 2024年07月31日

株式会社キュアセル

重要な会計方針に係る事項に関する注記

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) 資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産の評価基準及び評価方法 最終仕入原価法を採用しています。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
無形固定資産 定額法を採用しています。
- (3) 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しています。
- (4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項
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。

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 普通株式11,000,000株

当該事業年度の末日における自己株式の数 該当なし

当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項 該当なし