

# 貸 借 対 照 表

イーツアー株式会社

令和 5年 3月 31日 現在

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
【流動資産】	22,868	【流動負債】	20,322
現金及び預金	12,434	未払金	3,286
営業未収金	2,737	短期借入金	9,996
貯蔵品	40	未払費用	1,703
旅行前払金	7,157	預り払金	164
前払費用	498	未払法人税等	290
未収法人税等	0	旅行前受金	3,662
【固定資産】	42,900	仮受金	314
【投資その他】	42,900	未払消費税等	904
出資金	100	契約負債	1
差入保証金	42,800	【固定負債】	15,010
		長期借入金	15,010
		負債合計	35,332
		純資産の部	
		【株主資本】	30,435
		【資本金】	100,000
		【資本剰余金】	100,500
		資本準備金	100,500
		【利益剰余金】	△ 170,064
		【その他利益剰余金】	△ 170,064
		繰越利益剰余金	△ 170,064
		純資産合計	30,435
資産合計	65,768	負債・純資産合計	65,768

# 損益計算書

自 令和4年4月1日  
至 令和5年3月31日

(単位:千円)

科目	金額	
【売上高】		41,942
【売上原価】		
【当期製品製造原価】		4,496
売上総利益		37,445
【販売費及び一般管理費】		37,109
営業利益		336
【営業外収益】		
受取利息	0	
受取配当金	2	
助成金収入	2,500	
		2,502
【営業外費用】		
支払利息		
経常利益		2,838
税引前当期純利益		2,838
法人税、住民税及び事業税		290
当期純利益		2,548

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

関連会社株式……移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産……定率法

無形固定資産

自社利用のソフトウェア……見込利用可能期間(5年)に基づく定額法

(3) 収益および費用の計上基準

会計基準の変更により旅行商品の売上は主催旅行は総額計上、主催以外は純額計上しております。計上のタイミングは出発日基準で計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。ただし、控除対象外消費税等のうち、固定資産に係るものは、投資その他の資産その他に計上し5年間で均等償却を行っております。

(5) 端数処理の方法

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

### 2. 株主資本等変動計算書関係

(1) 発行済株式の数

11,610 株

(2) 自己株式の種類及び総数

該当事項はありません。

(3) 新株予約権の目的となる株式の数

該当事項はありません。

### 3. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額

2,621 円 50 銭

(2) 1株当たり当期純利益

219 円 55 銭