

販売費及び一般管理費内訳書

自 令和05年11月01日
至 令和06年10月31日

合同会社D-care (単位：円)

科目	金額	
【販売費及び一般管理費】		
役員報酬	4,680,000	
給料賃金	3,680,000	
法定福利費	1,506,294	
福利厚生費	243,574	
広告宣伝費	12,500	
接待交際費	81,751	
旅費交通費	661,240	
通信費	732,236	
水道光熱費	250,851	
修繕費	6,200	
備品・消耗品費	1,195,441	
車両費	412,534	
リース料	77,000	
地代家賃	200,000	
保険料	69,230	
租税公課	134,700	
支払手数料	676,680	
会議費	190,096	
減価償却費	678,590	
貸倒引当金繰入額	28,522	
長期前払費用償却	7,971	
販売費及び一般管理費合計		15,525,410

株主資本等変動計算書

自 令和5年11月01日
至 令和6年10月31日

合同会社D-care

(単位：円)

	株主資本								新株予約権	評価・換算差額 等	純資産合計	
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			自己株式				株主資本合計
		資本準備金	その他の資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金	利益剰余金合計					
当期首残高	3,000,000	0	0	0	0	-1,564,788	-1,564,788	0	1,435,212	0	1,435,212	
当期変動額												
当期純利益				0		353,043	353,043	0	353,043	0	353,043	
新株の発行				0			0	0	0	0	0	
剰余金の配当				0			0	0	0	0	0	
利益準備金の 積立				0			0	0	0	0	0	
当期変動額合計	0	0	0	0	0	353,043	353,043	0	353,043	0	353,043	
当期末残高	3,000,000	0	0	0	0	-1,211,745	-1,211,745	0	1,788,255	0	1,788,255	

個別注記表

会社名 合同会社D-care

1. 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。

2. 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の方法

有形固定資産・・・定率法

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・債権の貸倒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。

(3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① 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 リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

3. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 1,110,943円