

# 貸借対照表

代表者 伊東 努

平成31年 3月31日現在

(単位:円)

| 科 目         | 前 期 額      | 構成比   | 決 算 額      | 構成比   |
|-------------|------------|-------|------------|-------|
| ( 資 産 の 部 ) |            |       |            |       |
| I 流動資産      | 11,531,723 | 95.5  | 10,649,624 | 93.7  |
| 現金及び預金      | 4,301,795  | 35.6  | 1,649,317  | 14.5  |
| な掛卸資産       | 4,965,693  | 41.1  | 6,890,781  | 60.6  |
| 短期貸付        | 21,482     | 0.2   | 169,701    | 1.5   |
| 未収入         | 2,188,025  | 18.1  | 1,903,421  | 16.8  |
|             | 54,728     | 0.5   | 36,404     | 0.3   |
| II 固定資産     | 547,272    | 4.5   | 713,807    | 6.3   |
| 有形固定資産      | 0          | 0.0   | 252,071    | 2.2   |
| 車両運搬具       | 0          | 0.0   | 252,071    | 2.2   |
| 無形固定資産      | 0          | 0.0   | 0          | 0.0   |
| 投資その他の資産    | 547,272    | 4.5   | 461,736    | 4.1   |
| 差入保証金       | 198,000    | 1.6   | 198,000    | 1.7   |
| 長期前払費用      | 349,272    | 2.9   | 263,736    | 2.3   |
| III 繰延資産    | 0          | 0.0   | 0          | 0.0   |
| 資産の部合計      | 12,078,995 | 100.0 | 11,363,431 | 100.0 |

損益計算書

(単位:円)

| 科 目            | 前 期 額         | 構成比     | 決 算 額         | 構成比     |
|----------------|---------------|---------|---------------|---------|
| I 売上高          | ( 19,585,117) | (100.0) | ( 38,754,032) | (100.0) |
|                | 19,585,117    | 100.0   | 38,754,032    | 100.0   |
| II 売上原価        | ( 755,339)    | ( 3.9)  | ( 5,969,371)  | ( 15.4) |
| 首たな卸           | 0             | 0.0     | 21,482        | 0.1     |
| 商品仕入           | 776,821       | 4.0     | 6,117,590     | 15.8    |
| 合計             | 776,821       | 4.0     | 6,139,072     | 15.8    |
| 期末たな卸          | 21,482        | 0.1     | 169,701       | 0.4     |
| 売上総利益          | 18,829,778    | 96.1    | 32,784,661    | 84.6    |
| III 販売費及び一般管理費 | ( 20,191,828) | (103.1) | ( 34,534,483) | ( 89.1) |
| 販売費及び一般管理費     | 20,191,828    | 103.1   | 34,534,483    | 89.1    |
| 営業損失           | 1,362,050     | 7.0     | 1,749,822     | 4.5     |
| IV 営業外収益       | ( 10,676)     | ( 0.1)  | ( 2,592,486)  | ( 6.7)  |
| 取利息            | 48            | 0.0     | 37            | 0.0     |
| 雑収入            | 10,628        | 0.1     | 2,592,449     | 6.7     |
| V 営業外費用        | ( 179,476)    | ( 0.9)  | ( 196,152)    | ( 0.5)  |
| 支払利息           | 101,068       | 0.5     | 110,616       | 0.3     |
| 長期前払費用償却       | 78,408        | 0.4     | 85,536        | 0.2     |
| 經常利益(損失)       | △ 1,530,850   | 7.8     | 646,512       | 1.7     |
| VI 特別利益        | ( 0)          | ( 0.0)  | ( 0)          | ( 0.0)  |
| VII 特別損失       | ( 0)          | ( 0.0)  | ( 0)          | ( 0.0)  |
| 税引前当期純利益(損失)   | △ 1,530,850   | 7.8     | 646,512       | 1.7     |
| 法人税、住民税及び事業税   | 7             | 0.0     | 64,105        | 0.2     |
| 当期純利益(損失)      | △ 1,530,857   | 7.8     | 582,407       | 1.5     |

### 3期比較キャッシュ・フロー計算書

エフオート 株式会社

(単位：千円、千円未満切り捨て)

| 項 目 名                         |                               | 29年 4月から<br>30年 3月まで | 30年 4月から<br>31年 3月まで |
|-------------------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| Ⅰ<br>営業活動による<br>キャッシュ・<br>フロー | 税引前当期純利益                      | -1,530               | 646                  |
|                               | 減価償却費                         | 0                    | 160                  |
|                               | 貸倒引当金の増減額                     | 0                    | 0                    |
|                               | 賞与引当金の増減額                     | 0                    | 0                    |
|                               | 退職給付引当金の増減額                   | 0                    | 0                    |
|                               | その他の引当金の増減額                   | 0                    | 0                    |
|                               | 受取利息及び受取配当金                   | 0                    | 0                    |
|                               | 支払利息等                         | 101                  | 110                  |
|                               | 為替差損益                         | 0                    | 0                    |
|                               | 固定資産等売却益                      | 0                    | 0                    |
|                               | 固定資産等除売却・評価損                  | 0                    | 0                    |
|                               | 売上債権の増減額                      | -4,965               | -1,925               |
|                               | たな卸資産の増減額                     | -21                  | -148                 |
|                               | 仕入債務の増減額                      | 145                  | 549                  |
|                               | 未払消費税等の増減額                    | 0                    | 0                    |
|                               | 割引手形等の増減額                     | 0                    | 0                    |
|                               | その他の流動資産・負債等の増減額              | 2,570                | -277                 |
| 役員賞与の支払額                      | 0                             | 0                    |                      |
| <b>小 計</b>                    | <b>-3,701</b>                 | <b>-883</b>          |                      |
| 利息及び配当金の受取額                   | 0                             | 0                    |                      |
| 利息等の支払額                       | -101                          | -110                 |                      |
| 法人税等の支払額                      | 0                             | -64                  |                      |
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>       | <b>-3,802</b>                 | <b>-1,057</b>        |                      |
| Ⅱ<br>投資活動による<br>キャッシュ・<br>フロー | 有価証券の増減額                      | 0                    | 0                    |
|                               | 有形固定資産等の増減額                   | 0                    | -412                 |
|                               | 投資有価証券の増減額                    | 0                    | 0                    |
|                               | 貸付金の増減額                       | -2,188               | 284                  |
|                               | その他の固定資産等の増減額                 | -198                 | 0                    |
|                               | <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>       | <b>-2,386</b>        | <b>-128</b>          |
|                               | Ⅲ<br>財務活動による<br>キャッシュ・<br>フロー | 短期借入金の増減額            | 0                    |
| ファイナンス・リース債務等の増減額             |                               | 0                    | 0                    |
| 長期借入金等の増減額                    |                               | 9,490                | -1,560               |
| 資本金等の増減額                      |                               | 1,000                | 0                    |
| 配当金の支払額                       |                               | 0                    | 0                    |
| その他の固定負債等の増減額                 |                               | 0                    | 0                    |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>       |                               | <b>10,490</b>        | <b>-1,466</b>        |
| 現金及び現金同等物に係る為替換算差額            | 0                             | 0                    |                      |
| <b>現金及び現金同等物の増減額</b>          | <b>4,301</b>                  | <b>-2,652</b>        |                      |
| 現金及び現金同等物期首残高                 | 0                             | 4,301                |                      |
| 資金範囲の変更に伴う調整額                 | 0                             | 0                    |                      |
| <b>現金及び現金同等物期末残高</b>          | <b>4,301</b>                  | <b>1,649</b>         |                      |

注：貸借対照表上の「現金及び預金」とキャッシュ・フロー計算書上の「現金及び現金同等物」との調整は以下の通りです。

| 項 目 名                      | 30年 3月31日    | 31年 3月31日    |
|----------------------------|--------------|--------------|
| 貸借対照表上の「現金及び預金」 (1)        | 4,301        | 1,649        |
| 資金に該当しない「預金」 (2)           | 0            | 0            |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 (3)       | 0            | 0            |
| 有価証券のうち、資金に加算した金額 (4)      | 0            | 0            |
| <b>現金及び現金同等物 (1-2-3+4)</b> | <b>4,301</b> | <b>1,649</b> |

(注)キャッシュ・フロー計算書は会社法上の計算書類ではありませんが、参考資料として出力しています。