

貸借対照表

令和 2年 6月30日 現在

株式会社オーイーエヌPS

(単位： 円)

資産の部

【流動資産】

現金 及 び 預 金	1,067,493	
流 動 資 産 合 計		1,067,493

【固定資産】

【有形固定資産】

土 地	2,070,000	
有 形 固 定 資 産 合 計	2,070,000	
固 定 資 産 合 計		2,070,000
資 産 の 部 合 計		3,137,493

負債の部

【流動負債】

未 払 費 用	20,246	
未 払 法 人 税 等	82,000	
未 払 金	107,000	
流 動 負 債 合 計		209,246

【固定負債】

役 員 借 入 金	800,000	
固 定 負 債 合 計		800,000
負 債 の 部 合 計		1,009,246

純資産の部

【株主資本】

資 本 金	6,000,000	
利 益 剰 余 金		
そ の 他 利 益 剰 余 金		
繰 越 利 益 剰 余 金	-3,871,753	
(うち当期純利益金額)	539,324	
そ の 他 利 益 剰 余 金 合 計	-3,871,753	
利 益 剰 余 金 合 計	-3,871,753	
株 主 資 本 合 計		2,128,247
純 資 産 の 部 合 計		2,128,247
負 債 及 び 純 資 産 合 計		3,137,493

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12

注 記 表

株式会社オーイーエヌPS

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。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

たな卸資産の評価基準及び評価方法

該当なし

固定資産の減価償却の方法

該当なし

引当金の計上基準

該当なし

2. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

・繰延資産の計上及び償却の方法は、次のとおりであります。

創立費・・・会社設立までの定款作成、登録免許税等の費用

5年で均等償却をしております。

開業費・・・営業開始までの期間に支出した事務用消耗品、広告宣伝等の費用

5年で均等償却をしております。

・消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によって
おります。

但し、当期は免税事業者のため税込み方式と同様の処理と
なっております。

。当期純利益金額

当期純利益 539,324 円

会計方針の変更に関する注記

該当なし

表示方法の変更に関する注記

該当なし

誤謬の訂正に関する注記

該当なし

貸借対照表に関する注記

該当なし

損益計算書に関する注記

該当なし

株主資本等変動計算書に関する注記

- ・当期末における発行済株式の数 600株

その他の注記

- ・取締役に対する金銭債務の発生については、次のとおりであります。
長期借入金 金800,000円（無利息）
- ・固定資産（土地）受贈における時価算定の根拠については、次のとおりであります。
市街化調整区域内の路線価等設定のない土地のため、評価倍率を用いて算定いたしました。（1,000円以下切り捨て）

以上のとおり報告します。

令和 2年 7月 2日

株式会社オーイーエヌPS

代 表 取 締 役 加藤二郎

