

# 貸借対照表

令和 1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		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	1,682,787	<b>【流動負債】</b>	242,394
現金及び預金	1,672,203	未払費用	53,394
前払費用	10,584	未払法人税等	82,000
<b>【繰延資産】</b>	148,530	未払金	107,000
創立費	48,300	負債の部合計	242,394
開業費	100,230	<b>純 資 産 の 部</b>	
		<b>【株主資本】</b>	1,588,923
		資本金	6,000,000
		利益剰余金	-4,411,077
		その他利益剰余金	-4,411,077
		繰越利益剰余金	-4,411,077
		(うち当期純損失金額)	625,554
		純資産の部合計	1,588,923
資産の部合計	1,831,317	負債及び純資産合計	1,831,317

## 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年間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年間で均等償却をしております。

但し、今期に関しては、償却処理なしといたしております。

・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。

。当期純損益金額

当期純損失 625,554 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

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

該当なし

以上のとおり報告します。

令和 1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



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