

貸借対照表

令和 5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	837,843	
前渡金	10,000	
流動資産合計		847,843

【固定資産】

【投資その他の資産】

投資有価証券	110,000	
投資不動産	14,197,756	
投資その他の資産合計	14,307,756	
固定資産合計		14,307,756
資産の部合計		15,155,599

負債の部

【流動負債】

未払費用	23,767	
未払法人税等	82,000	
前受収益	163,000	
未払給与	107,000	
流動負債合計		375,767

【固定負債】

役員借入金	8,200,000	
預り保証金	3,815,022	
固定負債合計		12,015,022
負債の部合計		12,390,789

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	-3,235,190	
その他利益剰余金合計	-3,235,190	
利益剰余金合計	-3,235,190	
株主資本合計		2,764,810
純資産の部合計		2,764,810
負債及び純資産合計		15,155,599

損益計算書

自 令和 4年 7月 1日
至 令和 5年 6月30日

株式会社オー・イー・エヌPS

(単位：円)

【売上高】

受 取 地 代	1,956,000	
売 上 高 合 計		1,956,000
売 上 総 利 益 金 額		1,956,000

【販売費及び一般管理費】

販売費及び一般管理費合計		1,839,479
営 業 利 益 金 額		116,521

【営業外収益】

受 取 利 息	6	
雑 収 入	1,380	
営 業 外 収 益 合 計		1,386
経 常 利 益 金 額		117,907

【特別利益】

債 務 免 除 益	550,000	
特 別 利 益 合 計		550,000
税引前当期純利益金額		667,907
法 人 税 等		82,000
当 期 純 利 益 金 額		585,907

個 別 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

棚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

- ・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 585,907 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み株式の数 600 株

収益認識に関する注記

当期の収益を収益の性質等によって区分した場合における区分ごとの収益の金額など

収益を理解するための基礎となる情報

当期及び翌期の収益の金額を理解するための情報

その他の注記

- ・代表取締役に対する金銭債務の当期末における総額は、次のとおりであります。
長期借入金 金8,200,000円（利息 無し）
- ・債務免除による特別利益の計上
当社債務（役員借入金）の一部について、債権者（当社代表取締役）より債権放棄の申し出を賜り、これを受諾いたしました。
これにより、当該債務の一部免除を得られることとなり五拾五萬円を債務免除益として特別利益に計上しております。

以上のとおり報告します。

令和 5年 7月 4日

株式会社オー・イー・エヌPS

代 表 取 締 役 加藤 二郎

