

# 合計残高試算表（貸借対照表）

1 頁

令和 7年 5月31日 現在

0147 株式会社ヒツナギ・デザイン

| 勘定科目    |              | 前月残高       | 借方         | 貸方         | 当月残高       | 構成比   |
|---------|--------------|------------|------------|------------|------------|-------|
| 資動資産    | 埼玉りそな銀行普通預金  | 87,322     |            |            | 87,322     | 0.2   |
|         | 楽天銀行         | 17,429,698 | 11,701,467 | 8,218,382  | 20,912,783 | 40.3  |
|         | 武蔵野銀行普通預金    | 7,055,230  |            | 1,137,616  | 5,917,614  | 11.4  |
|         | 巣鴨信用金庫       | 2,408,835  |            | 586,605    | 1,822,230  | 3.5   |
|         | ( 流動性預金 )    | 26,981,085 | 11,701,467 | 9,942,603  | 28,739,949 | 55.4  |
|         | 積立預金         | 20,000     | 10,000     |            | 30,000     | 0.1   |
|         | ( 固定性預金 )    | 20,000     | 10,000     |            | 30,000     | 0.1   |
|         | ( 預金 )       | 27,001,085 | 11,711,467 | 9,942,603  | 28,769,949 | 55.5  |
|         | [ 現金預金 ]     | 27,001,085 | 11,711,467 | 9,942,603  | 28,769,949 | 55.5  |
|         | 売掛金          | 5,087,658  | 13,445,381 | 13,184,216 | 5,348,823  | 10.3  |
| 資産の部    | [ 営業債権 ]     | 5,087,658  | 13,445,381 | 13,184,216 | 5,348,823  | 10.3  |
|         | 商品           | 10,819,147 |            |            | 10,819,147 | 20.9  |
|         | 仕掛け品         | 4,938,889  |            |            | 4,938,889  | 9.5   |
|         | [ 棚卸資産 ]     | 15,758,036 |            |            | 15,758,036 | 30.4  |
|         | 立替金          | 232,459    | 418,487    | 374,639    | 276,307    | 0.5   |
|         | 前払費用         | 140,700    | 140,700    | 140,700    | 140,700    | 0.3   |
|         | [ その他流動資産 ]  | 373,159    | 559,187    | 515,339    | 417,007    | 0.8   |
|         | 【 流動資産 】     | 48,219,938 | 25,716,035 | 23,642,158 | 50,293,815 | 97.0  |
|         | 車両運搬具        | 1          |            |            | 1          | 0.0   |
|         | 工具器具備品       | 75,120     |            |            | 75,120     | 0.1   |
| 資産部の部   | [ 有形固定資産 ]   | 75,121     |            |            | 75,121     | 0.1   |
|         | 出資金          | 50,000     |            |            | 50,000     | 0.1   |
|         | 敷金           | 195,000    |            |            | 195,000    | 0.4   |
|         | 保険積立金        | 670,270    | 6,910      |            | 677,180    | 1.3   |
|         | 保証料          | 529,100    |            |            | 529,100    | 1.0   |
|         | リサイクル預託金     | 15,790     |            |            | 15,790     | 0.0   |
|         | [ 投資その他の資産 ] | 1,460,160  | 6,910      |            | 1,467,070  | 2.8   |
|         | 【 固定資産 】     | 1,535,281  | 6,910      |            | 1,542,191  | 3.0   |
|         | 【 資産の部 】     | 49,755,219 | 25,722,945 | 23,642,158 | 51,836,006 | 100.0 |
| 負債の部    | 買掛金          | 2,271,061  | 3,997,522  | 4,722,579  | 2,996,118  | 5.8   |
|         | 短期借入金        | 1,062,356  |            |            | 1,062,356  | 2.0   |
|         | 未払金          | 3,849,604  | 3,890,386  | 7,145,674  | 7,104,892  | 13.7  |
|         | 未払法人税等       | 70,000     | 70,000     |            |            |       |
|         | 前受金          | 782,925    |            |            | 782,925    | 1.5   |
|         | 預り金          | 1,070,274  | 499,373    | 613,557    | 1,184,458  | 2.3   |
|         | 仮受金          | 1,411,028  |            |            | 1,411,028  | 2.7   |
|         | 未払消費税        | 3,596,700  | 2,848,800  | 243,500    | 991,400    | 1.9   |
|         | 【 流動負債 】     | 14,113,948 | 11,306,081 | 12,725,310 | 15,533,177 | 30.0  |
|         | 長期借入金        | 37,084,000 | 1,019,000  |            | 36,065,000 | 69.6  |
| 純資産の部   | 【 固定負債 】     | 37,084,000 | 1,019,000  |            | 36,065,000 | 69.6  |
|         | 【 負債の部 】     | 51,197,948 | 12,325,081 | 12,725,310 | 51,598,177 | 99.5  |
|         | 資本金          | 650,000    |            |            | 650,000    | 1.3   |
|         | 【 繰越利益剰余金 】  | ▲2,092,729 |            | 1,680,558  | ▲412,171   | ▲0.8  |
| 純資産の部の部 | ( 当期純損益金額 )  | 3,287,085  |            | 1,680,558  | 4,967,643  | 9.6   |
|         | ( その他利益剰余金 ) | ▲2,092,729 |            | 1,680,558  | ▲412,171   | ▲0.8  |
|         | [ 利益剰余金 ]    | ▲2,092,729 |            | 1,680,558  | ▲412,171   | ▲0.8  |
|         | 【 株主資本 】     | ▲1,442,729 |            | 1,680,558  | 237,829    | 0.5   |
|         | 【 純資産の部 】    | ▲1,442,729 |            | 1,680,558  | 237,829    | 0.5   |
|         | 【 負債・純資産の部 】 | 49,755,219 | 12,325,081 | 14,405,868 | 51,836,006 | 100.0 |

# 合計残高試算表（損益計算書）

2 頁

自 令和 7年 4月 1日 至 令和 7年 5月 31日

0147 株式会社ヒツナギ・デザイン

| 勘定科目           |                   | 前月残高       | 借方         | 貸方         | 当月残高       | 構成比   |
|----------------|-------------------|------------|------------|------------|------------|-------|
| 営業上原価          | 売上高               | 4,638,535  |            | 4,119,755  | 8,758,290  | 30.9  |
|                | 前受金               |            |            | 4,339,295  | 4,339,295  | 15.3  |
|                | E C 売上高           | 9,689,486  |            | 5,531,267  | 15,220,753 | 53.7  |
|                | ( 純 売上高 )         | 14,328,021 |            | 13,990,317 | 28,318,338 | 100.0 |
|                | 素 材 費             | 9,796      | 13,907     |            | 23,703     | 0.1   |
|                | 仕 入 高             |            | 992,490    |            | 992,490    | 3.5   |
|                | E C 仕 入 高         | 878,321    | 2,620,296  |            | 3,498,617  | 12.4  |
|                | E C 資 材           | 104,548    | 10,806     |            | 115,354    | 0.4   |
|                | E C 手 数 料         | 2,481,978  | 2,214,600  |            | 4,696,578  | 16.6  |
|                | E C 広 告 費         | 535,767    | 601,220    |            | 1,136,987  | 4.0   |
|                | E C 送 料           | 124,387    | 129,484    |            | 253,871    | 0.9   |
|                | E C 内 職           | 467,011    | 509,471    |            | 976,482    | 3.4   |
|                | E C そ の 他         | 33,000     | 33,000     |            | 66,000     | 0.2   |
|                | 外 注 コ ー デ イ ン グ 費 | 15,000     | 122,400    |            | 137,400    | 0.5   |
|                | 外 注 デ ザ イ ン 費     | 642,200    | 261,050    |            | 903,250    | 3.2   |
|                | 印 刷 費             | 64,501     | 204,515    |            | 269,016    | 0.9   |
|                | そ の 他 外 注 費       | 229,370    | 350,922    |            | 580,292    | 2.0   |
| ( 売上原価 )       |                   | 5,585,879  | 8,064,161  |            | 13,650,040 | 48.2  |
| 〔 売上総損益金額 〕    |                   | 8,742,142  | 5,926,156  |            | 14,668,298 | 51.8  |
| 販売費及び一般管理費     | 役員報酬              | 995,000    | 995,000    |            | 1,990,000  | 7.0   |
|                | 給与手当              | 2,285,794  | 2,126,518  |            | 4,412,312  | 15.6  |
|                | 法 定 福 利 費         | 639,688    |            | 11,692     | 627,996    | 2.2   |
|                | 福 利 厚 生 費         | 73,784     | 4,950      |            | 78,734     | 0.3   |
|                | 旅 費 交 通 費         | 19,671     | 83,451     |            | 103,122    | 0.4   |
|                | 通 信 費             | 241,160    | 153,996    |            | 395,156    | 1.4   |
|                | 交 際 費             | 20,075     |            |            | 20,075     | 0.1   |
|                | 会 議 費             | 850        | 17,657     |            | 18,507     | 0.1   |
|                | 地 代 家 賃           | 145,700    | 145,700    |            | 291,400    | 1.0   |
|                | 保 険 料             | 9,534      | 16,644     | 6,910      | 19,268     | 0.1   |
|                | 水 道 光 熱 費         | 23,386     | 24,869     |            | 48,255     | 0.2   |
|                | 消 耗 品 費           | 1,430      |            |            | 1,430      | 0.0   |
|                | 租 税 公 課           | 1,465      | 1,465      |            | 2,930      | 0.0   |
|                | 運 費               | 17,215     | 22,275     |            | 39,490     | 0.1   |
|                | 消 費 税             | 747,900    | 243,500    |            | 991,400    | 3.5   |
|                | 事 務 用 品 費         |            | 196,909    |            | 196,909    | 0.7   |
|                | 広 告 宣 伝 費         | 97,978     | 88,285     |            | 186,263    | 0.7   |
|                | 支 払 手 数 料         | 68,014     | 94,732     |            | 162,746    | 0.6   |
|                | 諸 会 費             | 15,000     |            |            | 15,000     | 0.1   |
|                | 新 聞 図 書 費         | 5,505      | 2,762      |            | 8,267      | 0.0   |
| 〔 販売費及び一般管理費 〕 |                   | 5,409,149  | 4,200,111  |            | 9,609,260  | 33.9  |
| 【 営業損益金額 】     |                   | 3,332,993  | 1,726,045  |            | 5,059,038  | 17.9  |
| 合計             | 支 払 利 息           | 45,908     | 45,487     |            | 91,395     | 0.3   |
|                | 〔 営業外費用 〕         | 45,908     | 45,487     |            | 91,395     | 0.3   |
|                | 【 営業外損益 】         | ▲45,908    |            | 45,487     | ▲91,395    | ▲0.3  |
|                | 【 経常損益金額 】        | 3,287,085  | 1,680,558  |            | 4,967,643  | 17.5  |
|                | 【 税引前当期純損益金額 】    | 3,287,085  | 1,680,558  |            | 4,967,643  | 17.5  |
| 【 当期純損益金額 】    |                   | 3,287,085  | 1,680,558  |            | 4,967,643  | 17.5  |
| 【 合計 】         |                   |            | 14,008,919 | 14,008,919 |            |       |