

# 第4期 事業報告及び計算書類

自 令和01年07月01日

至 令和02年06月30日

株式会社ポイントジャパン

## 貸借対照表

(令和02年06月30日現在)

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	52,392,157	【流動負債】	20,752,860
その他預金	40,387,146	未払金	602,062
売掛金	1,517,450	未払費用	14,004,758
前払費用	264,000	未払法人税等	2,942,800
未収収益	223,561	未払消費税等	2,944,600
短期貸付金	10,000,000	預り金	36,000
【固定資産】	927,024	仮受金	222,640
有形固定資産	177,815	【固定負債】	21,480,000
工具器具備品	177,815	長期借入金	21,480,000
投資その他の資産	749,209		
差入保証金	240,000	負債の部合計	42,232,860
長期前払費用	509,209		
		純資産の部	
		【株主資本】	11,086,321
		資本金	1,000,000
		利益剰余金	10,086,321
		その他利益剰余金	10,086,321
		繰越利益剰余金	10,086,321
		純資産の部合計	11,086,321
資産の部合計	53,319,181	負債及び純資産の部合計	53,319,181

## 損益計算書

( 自 令和01年07月01日  
至 令和02年06月30日 )

(単位:円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売 上 高	94,401,212	
売 上 高 計		94,401,212
【売上原価】		
当 期 商 品 仕 入	51,178,752	
売 上 原 価 計		51,178,752
売 上 総 利 益		43,222,460
【販売管理費】		
販 売 管 理 費 計		24,849,618
営 業 利 益		18,372,842
【営業外収益】		
受 取 利 息	223,715	
雑 収 入	3,060,744	
営 業 外 収 益 計		3,284,459
【営業外費用】		
支 払 利 息	261,795	
ロ イ ヤ リ テ イ	2,261,400	
指 導 料	2,500,000	
著 作 権 料	5,697,332	
為 替 差 損	3,249	
営 業 外 費 用 計		10,723,776
経 常 利 益		10,933,525
税 引 前 当 期 純 利 益		10,933,525
【法人税等】		
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税	2,942,821	
法 人 税 等 計		2,942,821
当 期 純 利 益		7,990,704

**株主資本等変動計算書**  
 ( 自 令和01年07月01日  
 至 令和02年06月30日 )

(単位:円)

	株主資本								評価・換算 差額等	新株予約権	純資産合計		
	資本金	新株式 申込証拠金	資本剰余金		利益剰余金	その他利益剰余金		自己株式				自己株式 申込証拠金	計
			資本準備金	その他 資本剰余金		別途積立金	繰越利益剰余金						
当 期 首 残 高	1,000,000						2,095,617			3,095,617		3,095,617	
新 株 の 発 行													
特別償却準備金繰立て													
特別償却準備金取崩し													
剰余金の配当													
剰余金の配当に伴う 利益準備金の繰立て													
当 期 純 利 益							7,990,704			7,990,704		7,990,704	
自 己 株 式 の 取 得													
株主資本以外(純額)													
当 期 変 動 額							7,990,704			7,990,704		7,990,704	
当 期 末 残 高	1,000,000						10,086,321			11,086,321		11,086,321	

## 個別注記表

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」によって作成しています。

### 2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産(リース資産を除く)  
定率法を採用しております。
- (2) その他計算書類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。

### 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式	1,000株	一株	一株	1,000株

(注) 株式数の増加は、新株の発行によるものであります。

- (2) 剰余金の配当に関する事項  
該当事項はありません。

### 4. その他の注記

特記事項はありません。