

# 貸借対照表

2023年06月30日 現在

ギグベース株式会社

(単位：円)

## 資産の部

### 【流動資産】

現	金	200,000
そ	の	
他	預	28,120,933
金		
売	掛	79,669,680
金		
貸	倒	
引	当	△953,855
金	(	
売	)	
仕	掛	8,800,000
品		
前	払	8,740,465
費	用	
未	収	294,038
入	金	

流動資産合計

124,871,261

### 【固定資産】

#### 【有形固定資産】

建	物	2
附	属	
設	備	1,356,255
工	具	
器	具	3,191,103
備	品	
有	形	
固	定	4,547,360
資	産	
合	計	

#### 【無形固定資産】

ソ	フ	
ト	ウ	5,939,842
ェ	ア	
無	形	
固	定	5,939,842
資	産	
合	計	

#### 【投資その他の資産】

出	資	10,000
金		
敷	金	16,808,000
差	入	600,000
保	証	
金		
長	期	1,861,878
前	払	
費	用	
投	資	19,279,878
そ	の	
他	の	
資	産	
合	計	

固定資産合計

29,767,080

資産の部合計

154,638,341

## 負債の部

### 【流動負債】

買	掛	31,050,548
金		
未	払	11,678,339
金		
未	払	65,876,499
費	用	
未	払	290,000
法	人	
税	等	
未	払	1,161,700
消	費	
税	等	
前	受	23,987,310
金		
預	り	2,458,504
金		

流動負債合計

136,502,900

# 貸借対照表

2023年06月30日 現在

ギグベース株式会社

(単位：円)

## 【固定負債】

長期借入金	77,500,000	
資産除去債務	11,448,000	
		<hr/>
固定負債合計		88,948,000
		<hr/>
負債の部合計		225,450,900

## 純資産の部

### 【株主資本】

資本金	87,494,325	
資本剰余金		
資本準備金	482,549,825	
その他資本剰余金	410,522,400	
		<hr/>
資本剰余金合計	893,072,225	
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	△1,051,379,109	
		<hr/>
その他利益剰余金合計	△1,051,379,109	
		<hr/>
利益剰余金合計	△1,051,379,109	
		<hr/>
株主資本合計		△70,812,559
		<hr/>
純資産の部合計		△70,812,559
		<hr/>
負債及び純資産の部合計		154,638,341

# 損益計算書

2022年07月01日 ~ 2023年06月30日

ギグベース株式会社

(単位：円)

## 【売上高】

売上高	766,563,077	
手数料売上高	9,352,766	
利用料売上高	87,637	
売上高計		776,003,480

## 【売上原価】

当期商品仕入	493,606,089	
売上原価計		493,606,089
売上総利益		282,397,391

## 【販売管理費】

販売管理費計		495,749,430
営業利益		△213,352,039

## 【営業外収益】

受取利息	446	
受取配当金	92	
貸倒引当金戻入額(営業外)	783,909	
雑収入	1,707,093	
営業外収益計		2,491,540

## 【営業外費用】

支払利息	482,498	
雑損失	1	
営業外費用計		482,499
経常利益		△211,342,998
税引前当期純利益		△211,342,998

## 【法人税等】

法人税等	701,075	
法人税等計		701,075
当期純利益		△212,044,073

## 1. 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

#### (a)有形固定資産

- ・建物及び附属設備 定額法（6～15年）
- ・工具器具備品 定率法（耐用年数4～15年）

なお、取得価額が10万円以上、20万円未満の有形固定資産に関しては、3年間で均等に償却しております。

#### (b)無形固定資産

自社利用のソフトウェア

社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

### (2)引当金の計上基準

#### 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個々の債権の回収可能性を勘案して計上しております。

### (3)その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

#### 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処理によっております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

### 有形固定資産の減価償却累計額

19,904 千円

## 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数

普通株式	403,707 株
A種優先株式	74,000 株
B種優先株式	86,300 株
C種優先株式	7,142 株
D種優先株式	12,000 株
E種優先株式	15,516 株

#### 4. 金融商品に関する注記

##### (1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については預金等安全性の高い金融資産に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。受取手形及び売掛金に係る取引先の信用リスクは、与信管理規定に沿ってリスク低減を図っております。

##### (2) 金融商品の時価等に関する事項

2023年6月30日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
① 現金及び預金	28,320	28,320	—
② 売掛金	79,669	79,669	—
③ 未収入金	294	294	—
④ 敷金	16,808	16,808	—
⑤ 差入保証金	600	600	—
資産計	125,691	125,691	—
① 買掛金	31,050	31,050	—
② 未払金	8,800	8,800	—
③ 未払費用	65,876	65,876	—
④ 長期借入金	77,500	77,500	—
負債計	183,226	183,226	—

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項  
資産

##### ① 現金及び預金、②売掛金及び③未収収益

時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

##### ④敷金及び⑤差入保証金

時価については、賃貸借期間の終了期間を考慮した敷金の予定返還時期に基づき、国債の利率で割り引いた現在価値によっております。

##### 負債

##### ① 買掛金、②未払金、③未払費用及び④長期借入金

時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

5. 一株当たり情報に関する注記

(1) 一株当たりの純資産額	△118 円 28 銭
(2) 一株当たりの当期純利益	△354 円 19 銭