

貸借対照表

令和 7年 3月31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】	【 48,165,909】	【流 動 負 債】	【 12,512,442】
現 金	2,364,108	未 払 金	9,619,981
博 多 オ フ ィ ス	61,946	未 払 法 人 税 等	60,500
福 岡 / 昇 町	3,044,407	預 り 金	2,393,661
シ テ ィ / 博 多	660,257	未 払 消 費 税 等	438,300
S B I / 証 券	36,000,000	【固 定 負 債】	【 81,210,000】
福 岡 / 博 多 南	39,301	長 期 借 入 金	81,210,000
貸 付 金	3,423,907		
未 収 入 金	531,090		
前 払 費 用	1,591,793		
未 収 法 人 税 等	449,100		
【固 定 資 産】	【 70,488,059】		
[有 形 固 定 資 産]	[57,436,180]		
建 物	47,001,418	負 債 合 計	93,722,442
構 築 物	1	純 資 産 の 部	
車 両 運 搬 具	3,295,584	【株 主 資 本】	【 25,662,903】
什 器 備 品	439,855	[資 本 金]	[3,000,000]
土 地	6,614,329	[利 益 剰 余 金]	[22,662,903]
一 括 償 却 資 産	84,993	(その他利益剰余金)	(22,662,903)
[無 形 固 定 資 産]	[3,646,500]	繰 越 利 益 剰 余 金	22,662,903
ソ フ ト ウ ェ ア	3,646,500		
[投 資 そ の 他 の 資 産]	[9,405,379]		
投 資 有 価 証 券	4,909,943		
保 証 金	973,236		
敷 金	3,522,200		
【繰 延 資 産】	【 731,377】		
開 業 費	731,377	純 資 産 合 計	25,662,903
資 産 合 計	119,385,345	負 債 ・ 純 資 産 合 計	119,385,345

損 益 計 算 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

(単位：円)

I 売	上		
	代理店収入		157,570,874
	リサイクル売上		55,662
	売上総利益		157,626,536
II	販売費及び一般管理費		
	役員報酬		6,000,000
	給料手当		25,981,856
	外交員報酬		83,361,243
	法定福利費		4,248,414
	福利厚生費		26,395
	広告宣伝費		2,408,838
	運賃		101,389
	旅費交通費		2,031,560
	接待交際費		2,945,179
	車両費		1,538,433
	通信費		2,252,580
	水道光熱費		900,720
	租税公課		670,989
	消耗品費		1,056,711
	事務用品費		629,170
	賃借料		7,164,916
	修繕費		240,570
	保険料		746,464
	支払手数料		3,511,210
	減価償却費		6,892,458
	リース料		48,780
	諸会費		250,740
	新聞図書費		90,527
	寄付金		54,000
	研究研修費		8,271,680
	システム手数料		3,857,898
	会議費		148,050
	雑費		2,743,106
	消費税等		2,438,200
	営業損失		170,612,076
III	営業外収益		12,985,540
	受取利息		1,558
	受取配当金		313,227

	雑収入	<u>10,974,244</u>	11,289,029
IV 営業外費用			
	支払利息	<u>1,268,090</u>	<u>1,268,090</u>
	経常損失		2,964,601
V 特別利益			
	固定資産売却益	<u>3,048,842</u>	<u>3,048,842</u>
	税引前当期純利益		84,241
	法人税、住民税及び事業税		<u>215,200</u>
	当期純損失		<u><u>130,959</u></u>

株主資本等変動計算書

株主資本	自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日	(単位：円)
資本金	当期首残高及び当期末残高	<u>3,000,000</u>
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	当期首残高	22,793,862
	当期変動額	当期純損失 <u>130,959</u>
	当期末残高	<u>22,662,903</u>
利益剰余金合計	当期首残高	22,793,862
	当期変動額	<u>△130,959</u>
	当期末残高	<u>22,662,903</u>
株主資本合計	当期首残高	25,793,862
	当期変動額	<u>△130,959</u>
	当期末残高	<u>25,662,903</u>
純資産合計	当期首残高	25,793,862
	当期変動額	<u>△130,959</u>
	当期末残高	<u>25,662,903</u>

第 21 期 個別注記表

株式会社保険相談 FP センター

自 令和 6 年 4 月 1 日 至 令和 7 年 3 月 31 日

1. 重要な会計方針に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

投資有価証券の評価基準及び評価方法は、時価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

建物、建物附属設備 定額法

構築物、車両運搬具、器具備品 定率法

② 無形固定資産

ソフトウェア 定額法

③ 一括償却資産

3 年間の均等償却

(3) 繰延資産の処理方法

開業費は、5 年間の均等償却によっております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、**税込方式**によっております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の総数 60 株

3. その他の注記

(1) 役員に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 2,923,907 円

短期金銭債務 2,279,181 円

(2) 重要な後発事象

該当事項はありません。

以上