

貸借対照表
令和03年09月30日 現在

株式会社Vook

(単位：円)

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|----------|------------|-------------|---------------|
| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
| 【流動資産】 | 81,218,315 | 【流動負債】 | 40,852,907 |
| 現金及び預金 | 53,800,811 | 買掛金 | 7,917,268 |
| 売掛金 | 23,045,000 | 未払金 | 6,343,671 |
| 未収入金 | 1,903,746 | 未払法人税等 | 290,000 |
| 前払費用 | 2,468,758 | 未払消費税等 | 2,758,200 |
| 【固定資産】 | 15,983,255 | 未払費用 | 1,882,051 |
| 有形固定資産 | 7,801,298 | 預り金 | 2,047,527 |
| 機械装置 | 5,778,750 | 前受収益 | 6,182,190 |
| 工具器具備品 | 2,022,548 | 一年以内返済長期借入金 | 13,432,000 |
| 投資その他の資産 | 8,181,957 | | |
| 敷金 | 5,889,600 | 【固定負債】 | 67,431,000 |
| 差入保証金 | 2,000,000 | 長期借入金 | 67,431,000 |
| 長期前払費用 | 292,357 | | |
| | | 負債の部合計 | 108,283,907 |
| | | | |
| | | 純資産の部 | |
| | | 科目 | 金額 |
| | | 【株主資本】 | △ 11,082,337 |
| | | 資本金 | 53,000,000 |
| | | 資本剰余金 | 50,000,000 |
| | | 資本準備金 | 50,000,000 |
| | | 利益剰余金 | △ 114,082,337 |
| | | その他利益剰余金 | △ 114,082,337 |
| | | 繰越利益剰余金 | △ 114,082,337 |
| | | (うち当期純損失) | △ 31,082,128 |
| | | 純資産の部合計 | △ 11,082,337 |
| 資産の部合計 | 97,201,570 | 負債・純資産の部合計 | 97,201,570 |

個別注記表

(1) 重要な会計方針

① 固定資産の減価償却方法

イ. 有形固定資産

器具備品は定率法により耐用年数4～5年で実施しております。

機械装置は定率法により耐用年数8年で実施しております。

(2) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

当会計年度は貸倒引当金の計上はしておりません。

(3) 収益及び費用の計上基準

① 映像制作事業 映像制作の完了・検収時に売上計上しております。

② イベント事業 イベントの完了時に売上計上しております。

③ 有料会員事業 期間に対応する月額の利用料を月末に売上計上しております。

(4) リース物件の処理方法

リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(5) 消費税等の処理方法 税抜き方式によっております。

(当期純損失) 31,082 千円