

計 算 書 類

(2020年8月27日から)
(2021年3月31日まで)

1. 貸 借 対 照 表
2. 損 益 計 算 書
3. 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書
4. 個 別 注 記 表

AGクラウドファンディング株式会社

貸 借 対 照 表

(2 0 2 1 年 3 月 3 1 日 現 在)

(単 位 : 千 円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|-----------------|--------|-----------------|---------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 流 動 資 産 | 33,272 | 流 動 負 債 | 635 |
| 現 金 及 び 預 金 | 16,531 | 未 払 金 | 362 |
| 前 払 費 用 | 7,700 | 未 払 法 人 税 等 | 105 |
| 未 収 金 | 8,987 | 預 り 金 | 167 |
| 仮 払 金 | 54 | | |
| 固 定 資 産 | 18,903 | 負 債 合 計 | 635 |
| 有 形 固 定 資 産 | 755 | 純 資 産 の 部 | |
| 建 物 | 755 | 株 主 資 本 | 51,540 |
| 無 形 固 定 資 産 | 18,000 | 資 本 金 | 70,000 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 18,000 | 利 益 剰 余 金 | △18,459 |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 148 | そ の 他 資 本 剰 余 金 | △18,459 |
| 敷 金 | 148 | 繰 越 利 益 剰 余 金 | △18,459 |
| | | 純 資 産 合 計 | 51,540 |
| 資 産 合 計 | 52,175 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 52,175 |

損 益 計 算 書

(2020年8月27日から)
(2021年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|--------|--------|
| 販売費及び一般管理費 | | 24,666 |
| 営業損失 | | 24,666 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 0 | |
| 雑収入 | 0 | 0 |
| 経常損失 | | 24,666 |
| 税引前当期純損失 | | 24,666 |
| 法人税、住民税及び事業税 | △6,206 | △6,206 |
| 当期純損失 | | 18,459 |

株主資本等変動計算書

(2020年8月27日から
2021年3月31日まで)

(単位：千円)

| | 株 主 資 本 | | | | 純 資 産 合 計 |
|-------------|---------|-------------------|--------------------|----------------|--------------|
| | 資 本 金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 株 主 資 本 合 計 | |
| | | その 他 資 本 剰 余 金 | そ の 他 利 益 剰 余 金 | | |
| 当事業年度期首残高 | 70,000 | - | - | 70,000- | 70,000 |
| 事業年度中の変動額 | - | - | - | - | - |
| 当期純損失(△) | - | - | △18,459 | △18,459 | △18,459 |
| 事業年度中の変動額合計 | - | - | △18,459 | △18,459 | △18,459 |
| 当事業年度末残高 | 70,000 | | △18,459 | 51,540 | 51,540 |

I. 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

- (1) 有形固定資産 定率法を採用しております。
- (2) 無形固定資産 定額法を採用しております。なお自社利用のソフトウェアについては、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. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

- (1) 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。
- (2) 連結納税制度を適用しております。

なお、当社は、「所得税法等の一部を改正する法律（2020年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行およびグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号 2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産および繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

| | | |
|---------------------|------|--------|
| 当事業年度末の発行済株式の種類及び総数 | 普通株式 | 1,400株 |
|---------------------|------|--------|