

損益計算書(第2期)

	2020/12期	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	2021/12期
売上高	3,380,855	893,564	687,291	1,498,491	1,236,296	1,561,825	1,146,024	1,299,137	1,151,969	1,341,730	2,009,200	1,078,580	-	13,904,107
雑収入	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
売上高計	3,380,871	893,564	687,291	1,498,491	1,236,296	1,561,825	1,146,024	1,299,137	1,151,969	1,341,730	2,009,200	1,078,580	-	13,904,107
売上原価	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
売上総利益	3,380,871	893,564	687,291	1,498,491	1,236,296	1,561,825	1,146,024	1,299,137	1,151,969	1,341,730	2,009,200	1,078,580	-	13,904,107
売上総利益率	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	-	100.0%
研修費	-	-	-	6,300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,300
旅費交通費	116,090	20,795	19,590	19,213	21,975	20,710	22,264	21,454	21,603	28,494	24,443	28,526	-	249,067
通信費	82,163	10,018	10,018	10,043	10,062	10,018	13,648	13,653	13,650	14,162	14,270	14,270	▲ 34,096	99,716
交際費	51,800	498	-	9,000	1,592	9,000	15,292	15,434	6,000	38,456	6,380	13,800	-	115,452
会議費	129,640	14,315	18,517	69,670	51,615	44,587	57,167	64,375	48,778	51,233	66,716	78,767	-	565,740
地代家賃	207,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	▲ 253,000	253,000
水道光熱費	50,373	14,500	13,073	11,038	10,751	9,780	8,712	8,985	11,679	12,279	11,996	10,566	▲ 61,679	61,680
消耗品費	98,314	17,526	7,587	51,957	11,572	24,714	14,297	20,886	31,203	24,967	15,892	6,246	-	226,847
保険料	-	-	-	-	-	-	-	-	708	1,388	1,388	1,388	▲ 382	4,490
租税公課	200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
新聞図書費	15,277	980	980	980	980	980	980	980	980	980	4,940	980	-	14,740
諸会費	-	-	-	-	3,583	3,583	3,583	3,583	3,583	3,583	3,583	3,583	3,583	32,247
支払手数料	430,005	40,561	15,511	39,621	5,966	75,856	5,116	69,616	9,376	9,266	104,106	8,716	▲ 2,888	380,823
減価償却費	479,486	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33,700	33,700	67,400
経費計	1,660,348	165,193	131,276	263,822	164,096	245,228	187,059	264,966	193,560	230,808	299,714	246,542	▲ 314,762	2,077,502
営業利益	1,720,523	728,371	556,015	1,234,669	1,072,200	1,316,597	958,965	1,034,171	958,409	1,110,922	1,709,486	832,038	314,762	11,826,605
売上高営業利益率	50.9%	81.5%	80.9%	82.4%	86.7%	84.3%	83.7%	79.6%	83.2%	82.8%	85.1%	77.1%	-	85.1%
差引損益計算	1,720,523	728,371	556,015	1,234,669	1,072,200	1,316,597	958,965	1,034,171	958,409	1,110,922	1,709,486	832,038	314,762	11,826,605

貸借対照表(第2期)

	期首	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	2021/12期
PayPay銀行	949,194	1,097,825	1,555,959	1,602,474	2,176,706	2,395,133	3,145,745	3,349,018	3,558,620	3,854,847	4,368,108	4,460,519	4,460,519	4,460,519
売掛金	534,771	806,459	701,498	1,432,852	1,357,242	1,483,310	1,151,752	1,250,647	1,119,796	1,233,008	1,650,970	1,106,856	1,106,856	1,106,856
前払費用	10,813	20,548	17,299	14,050	73,249	73,672	117,700	122,899	121,284	108,989	96,694	84,399	72,104	72,104
仮払金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,984	8,984	8,984	8,984	8,984
流動資産計	1,494,778	1,924,832	2,274,756	3,049,376	3,607,197	3,952,115	4,415,197	4,722,564	4,799,700	5,205,828	6,124,756	5,660,758	5,648,463	5,648,463
工具器具備品	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	101,100	-	-
長期前払費用	-	-	-	-	-	-	21,335	21,335	21,335	21,335	21,335	21,335	21,335	21,335
投資その他の資産	-	-	-	-	-	-	21,335	21,335	21,335	21,335	21,335	21,335	21,335	21,335
固定資産計	-	-	-	-	-	-	21,335	21,335	21,335	21,335	21,335	21,335	21,335	21,335
事業主貸計	-	389,400	684,438	1,235,622	1,861,626	2,940,952	3,457,766	4,390,291	5,307,636	6,244,418	7,249,433	8,599,499	9,027,656	9,027,656
資産計	1,494,778	2,314,232	2,959,194	4,284,998	5,468,823	6,893,067	7,894,298	9,134,190	10,128,671	11,471,581	13,395,524	14,281,592	14,697,454	14,697,454
未払金	2,953	37,510	11,770	35,750	35,200	71,000	-	65,000	2,000	-	95,000	-	-	-
未払費用	-	5,855	50,128	5,880	4,172	5,855	4,128	5,859	4,129	6,368	7,216	18,325	18,325	18,325
freee MasterCard	22,347	44,550	65,816	21,079	44,753	19,865	22,383	39,223	28,985	29,582	28,163	20,423	20,423	20,423
前受収益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88,000	88,000	88,000	88,000	88,000
流動負債計	25,300	87,915	127,714	62,709	84,125	96,720	26,511	110,082	35,114	123,950	218,379	126,748	126,748	126,748
事業主借計	-	28,468	77,616	233,756	323,965	419,017	531,492	653,642	764,682	907,834	1,027,862	1,274,623	1,274,623	1,274,623
負債計	25,300	116,383	205,330	296,465	408,090	515,737	558,003	763,724	799,796	1,031,784	1,246,241	1,401,371	1,401,371	1,401,371
差引損益計算	-	728,371	1,284,386	2,519,055	3,591,255	4,907,852	5,866,817	6,900,988	7,859,397	8,970,319	10,679,805	11,511,843	11,826,605	11,826,605
元入金	1,469,478	1,469,478	1,469,478	1,469,478	1,469,478	1,469,478	1,469,478	1,469,478	1,469,478	1,469,478	1,469,478	1,469,478	1,469,478	1,469,478
資本計	1,469,478	2,197,849	2,753,864	3,988,533	5,060,733	6,377,330	7,336,295	8,370,466	9,328,875	10,439,797	12,149,283	12,981,321	13,296,083	13,296,083
負債・資本計	1,494,778	2,314,232	2,959,194	4,284,998	5,468,823	6,893,067	7,894,298	9,134,190	10,128,671	11,471,581	13,395,524	14,382,692	14,697,454	14,697,454

キャッシュフロー計算書(第2期)

	期首	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	2021/12期
差引損益計算	-	728,371	556,015	1,234,669	1,072,200	1,316,597	958,965	1,034,171	958,409	1,110,922	1,709,486	832,038	314,762	11,826,605
売掛金増減額	-	▲ 271,688	104,961	▲ 731,354	75,610	▲ 126,068	331,558	▲ 98,895	130,851	▲ 113,212	▲ 417,962	544,114	-	▲ 572,085
前払費用増減額	-	▲ 9,735	3,249	3,249	▲ 59,199	▲ 423	▲ 44,028	▲ 5,199	1,615	12,295	12,295	12,295	12,295	▲ 61,291
仮払金増減額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	▲ 8,984	-	-	-	▲ 8,984
未払金増減額	-	34,557	▲ 25,740	23,980	▲ 550	35,800	▲ 71,000	65,000	▲ 63,000	▲ 2,000	95,000	▲ 95,000	-	▲ 2,953
未払費用増減額	-	5,855	44,273	▲ 44,248	▲ 1,708	1,683	▲ 1,727	1,731	▲ 1,730	2,239	848	11,109	-	18,325
freee MasterCard 増減額	-	22,203	21,266	▲ 44,737	23,674	▲ 24,888	2,518	16,840	▲ 10,238	597	▲ 1,419	▲ 7,740	-	▲ 1,924
前受収益増減額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	88,000	-	-	-	88,000
小計	-	509,563	704,024	441,559	1,110,027	1,202,701	1,176,286	1,013,648	1,015,907	1,089,857	1,398,248	1,330,516	360,757	11,353,093
営業活動によるCF	-	509,563	704,024	441,559	1,110,027	1,202,701	1,176,286	1,013,648	1,015,907	1,089,857	1,398,248	1,330,516	360,757	11,353,093
工具器具備品増減額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	▲ 101,100	101,100	-
減価償却費	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	▲ 33,700	▲ 33,700	▲ 67,400
長期前払費用	-	-	-	-	-	-	▲ 21,335	-	-	-	-	-	-	▲ 21,335
投資活動によるCF	-	-	-	-	-	-	▲ 21,335	-	-	-	-	-	▲ 134,800	67,400
フリーCF	-	509,563	704,024	441,559	1,110,027	1,202,701	1,154,951	1,013,648	1,015,907	1,089,857	1,398,248	1,195,716	428,157	11,264,358
事業主への貸付	-	▲ 389,400	▲ 295,038	▲ 551,184	▲ 626,004	▲ 1,079,326	▲ 516,814	▲ 932,525	▲ 917,345	▲ 936,782	▲ 1,005,015	▲ 1,350,066	▲ 428,157	▲ 9,027,656
事業主からの借入	-	28,468	49,148	156,140	90,209	95,052	112,475	122,150	111,040	143,152	120,028	246,761	-	1,274,623
財務活動によるCF	-	▲ 360,932	▲ 245,890	▲ 395,044	▲ 535,795	▲ 984,274	▲ 404,339	▲ 810,375	▲ 806,305	▲ 793,630	▲ 884,987	▲ 1,103,305	▲ 428,157	▲ 7,753,033
現金増加額	-	148,631	458,134	46,515	574,232	218,427	750,612	203,273	209,602	296,227	513,261	92,411	-	3,511,325
現金月初(期初) 残高	-	949,194	1,097,825	1,555,959	1,602,474	2,176,706	2,395,133	3,145,745	3,349,018	3,558,620	3,854,847	4,368,108	4,460,519	949,194
現金月末(期末) 残高	-	1,097,825	1,555,959											

損益計算書(第1期)

		創業→												(円)
		1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	2020/12期
売上高	-	-	-	-	-	214,138	226,522	397,403	396,099	534,059	363,189	609,128	640,317	3,380,855
雑収入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16	-	-	-	16
売上高計	-	-	-	-	-	214,138	226,522	397,403	396,099	534,075	363,189	609,128	640,317	3,380,871
売上原価	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
売上総利益	-	-	-	-	-	214,138	226,522	397,403	396,099	534,075	363,189	609,128	640,317	3,380,871
売上総利益率	-	-	-	-	-	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%
旅費交通費	-	-	-	-	-	2,688	4,092	13,818	12,230	19,582	19,388	19,015	25,277	116,090
通信費	-	-	-	-	12,358	9,494	12,340	10,654	23,993	12,444	9,209	9,508	▲ 17,837	82,163
交際費	-	-	-	-	-	-	-	3,039	670	2,664	330	32,956	12,141	51,800
会議費	-	-	-	-	-	-	474	17,830	39,362	6,709	24,090	8,833	32,342	129,640
地代家賃	-	-	-	-	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	46,000	▲ 161,000	207,000
水道光熱費	-	-	-	-	12,408	9,523	11,840	9,620	13,421	16,084	10,888	6,311	▲ 39,722	50,373
消耗品費	-	-	-	-	-	-	24,182	850	7,276	32,662	9,870	12,298	11,176	98,314
租税公課	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200	-	200
新聞図書費	-	-	-	-	980	980	980	980	980	3,070	4,060	980	2,267	15,277
支払手数料	-	-	-	-	13,288	13,448	39,848	91,628	87,470	95,480	50,450	39,240	▲ 847	430,005
減価償却費	-	-	-	-	17,086	17,086	17,086	17,086	17,086	17,086	125,654	125,654	125,662	479,486
経費計	-	-	-	-	102,120	99,219	156,842	211,505	248,488	251,781	299,939	300,995	▲ 10,541	1,660,348
営業利益	-	-	-	-	▲ 102,120	114,919	69,680	185,898	147,611	282,294	63,250	308,133	650,858	1,720,523
売上高営業利益率	-	-	-	-	-	53.7%	30.8%	46.8%	37.3%	52.9%	17.4%	50.6%	101.6%	50.9%
差引損益計算	-	-	-	-	▲ 102,120	114,919	69,680	185,898	147,611	282,294	63,250	308,133	650,858	1,720,523

貸借対照表(第1期)

	期首	創業→												(円)
		1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	2020/12期
PayPay銀行	-	-	-	-	-	-	7,750	66,486	360,309	515,184	598,409	663,347	949,194	949,194
売掛金	-	-	-	-	-	114,675	254,210	385,577	370,310	496,749	384,500	571,355	534,771	534,771
前払費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,813	10,813
立替金	-	-	-	-	-	-	370	-	-	-	-	-	-	-
流動資産計	-	-	-	-	-	114,675	262,330	452,063	730,619	1,011,933	982,909	1,234,702	1,494,778	1,494,778
工具器具備品	-	153,780	153,780	153,780	136,694	119,608	102,522	85,436	68,350	51,264	34,178	17,092	-	-
固定資産計	-	153,780	153,780	153,780	136,694	119,608	102,522	85,436	68,350	51,264	34,178	17,092	-	-
開業費	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	217,138	108,570	-	-
繰延資産計	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	217,138	108,570	-	-
事業主貸計	-	-	-	-	-	86,235	162,244	283,454	323,747	577,008	871,411	1,140,776	1,791,151	1,791,151
資産計	325,706	479,486	479,486	479,486	462,400	646,224	852,802	1,146,659	1,448,422	1,965,911	2,105,636	2,501,140	3,285,929	3,285,929
未払金	-	-	-	-	-	-	26,400	-	-	95,260	49,500	3,396	2,953	2,953
freee MasterCard	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,011	22,347	22,347
流動負債計	-	-	-	-	-	-	26,400	-	-	95,260	49,500	16,407	25,300	25,300
事業主借計	-	153,780	153,780	153,780	238,814	307,719	418,217	552,576	706,728	846,663	968,898	1,089,362	1,214,400	1,214,400
負債計	-	153,780	153,780	153,780	238,814	307,719	444,617	552,576	706,728	941,923	1,018,398	1,105,769	1,239,700	1,239,700
差引損益計算	-	-	-	-	▲ 102,120	12,799	82,479	268,377	415,988	698,282	761,532	1,069,665	1,720,523	1,720,523
元入金	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706	325,706
資本計	325,706	325,706	325,706	325,706	223,586	338,505	408,185	594,083	741,694	1,023,988	1,087,238	1,395,371	2,046,229	2,046,229
負債・資本計	325,706	479,486	479,486	479,486	462,400	646,224	852,802	1,146,659	1,448,422	1,965,911	2,105,636	2,501,140	3,285,929	3,285,929

キャッシュフロー計算書(第1期)

	期首迄	創業→												(円)
		1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	2020/12期
差引損益計算	-	-	-	-	▲ 102,120	114,919	69,680	185,898	147,611	282,294	63,250	308,133	650,858	1,720,523
減価償却費	-	-	-	-	17,086	17,086	17,086	17,086	17,086	17,086	125,654	125,654	125,662	479,486
売掛金増減額	-	-	-	-	▲ 114,675	▲ 139,535	▲ 131,367	15,267	▲ 126,439	112,249	▲ 186,855	36,584	▲ 534,771	
前払費用増減額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	▲ 10,813	▲ 10,813	
立替金増減額	-	-	-	-	-	-	▲ 370	370	-	-	-	-	-	
未払金増減額	-	-	-	-	-	-	26,400	▲ 26,400	-	95,260	▲ 45,760	▲ 46,104	▲ 443	2,953
freee MasterCard 増減額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,011	9,336	22,347
小計	-	-	-	-	▲ 85,034	17,330	▲ 26,739	45,587	179,964	268,201	255,393	213,839	811,184	1,679,725
営業活動によるCF	-	-	-	-	▲ 85,034	17,330	▲ 26,739	45,587	179,964	268,201	255,393	213,839	811,184	1,679,725
工具器具備品増減額	-	▲ 153,780	-	-	17,086	17,086	17,086	17,086	17,086	17,086	17,086	17,086	17,092	-
開業費増減額	▲ 325,706	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108,568	108,568	108,570	-
減価償却費	-	-	-	-	▲ 17,086	▲ 17,086	▲ 17,086	▲ 17,086	▲ 17,086	▲ 17,086	▲ 125,654	▲ 125,654	▲ 125,662	▲ 479,486
投資活動によるCF	▲ 325,706	▲ 153,780	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	▲ 479,486
フリーCF	▲ 325,706	▲ 153,780	-	-	▲ 85,034	17,330	▲ 26,739	45,587	179,964	268,201	255,393	213,839	811,184	1,200,239
事業主への貸付	-	-	-	-	▲ 86,235	▲ 76,009	▲ 121,210	▲ 40,293	▲ 253,261	▲ 294,403	▲ 269,365	▲ 650,375	▲ 1,791,151	
事業主からの借入	-	153,780	-	-	85,034	68,905	110,498	134,359	154,152	139,935	122,235	120,464	125,038	1,214,400
元入金	325,706	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	325,706
財務活動によるCF	325,706	153,780	-	-	85,034	▲ 17,330	34,489	13,149	113,859	▲ 113,326	▲ 172,168	▲ 148,901	▲ 525,337	▲ 251,045
現金増加額	-	-	-	-	-	-	7,750	58,736	293,823	154,875	83,225	64,938	285,847	949,194
現金月初(期初) 残高	-	-	-	-	-	-	-	7,750	66,486	360,309	515,184	598,409	663,347	-
現金月末(期末) 残高	-	-	-	-	-	-	7,750	66,486	360,309	515,184	598,409	663,347	949,194	949,194