

貸借対照表

令和01年09月30日 現在

株式会社オーディオストック（旧商号：株式会社クレオファーガ）

（単位：円）

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	93,045,782	【流動負債】	43,990,152
現金及び預金	66,827,035	未払金	38,865,948
売掛金	19,592,527	未払費用	1,018,174
前払費用	3,525,349	前受金	61,236
未収消費税	3,100,871	預り金	2,716,485
【固定資産】	31,889,564	仮受金	56,409
有形固定資産	7,132,923	未払法人税等	1,271,900
建物	6,120,000	【固定負債】	35,266,000
工具器具備品	256,133	長期借入金	35,266,000
一括償却資産	756,790	負債の部合計	79,256,152
無形固定資産	19,847,295	純資産の部	
ソフトウェア	14,987,295	科目	金額
著作権	4,860,000	【株主資本】	45,920,694
投資その他の資産	4,909,346	資本金	172,550,000
出資金	20,000	資本剰余金	131,000,000
長期前払費用	1,958,946	資本準備金	131,000,000
敷金	2,930,400	利益剰余金	△ 257,629,306
【繰延資産】	241,500	その他利益剰余金	△ 257,629,306
開業費	241,500	繰越利益剰余金	△ 257,629,306
		（うち当期純損失）	△ 138,564,285
		純資産の部合計	45,920,694
資産の部合計	125,176,846	負債・純資産の部合計	125,176,846

## 個別注記表

自 平成30年10月01日

至 令和01年09月30日

株式会社オーディオストック（旧商号：株式会社クレオファーガ）

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法を採用しております

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

建物については定額法、工具器具備品は定率法を採用しています。

②無形固定資産

定額法を採用しています。

(3) 引当金の計上基準

引当金は計上しておりません。

(4) 収益及び費用の計上基準

収益は実現主義により、費用は発生主義により計上しております。

(5) 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

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

### 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数

14,275株

(2) 当該事業年度の末日における自己株式の数

自己株式は保有しておりません。

(3) 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

剰余金の配当は行っていません。

(4) 当期末における新株予約権の目的となる株式の数

420株