

決算報告書

第 1 期

自 平成21年2月9日

至 平成21年8月31日

株式会社 マイクロフレグランス
東京都新宿区新宿5丁目8番5号

貸借対照表

(平成 21年 8月31日現在)

株式会社 マイクロフレグランス

(単位:千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-------------------|---------------|------------------------|-----------------|
| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
| I 流 動 資 産 | 47,276 | I 流 動 負 債 | 17,394 |
| 1 現 金 及 び 預 金 | 4,100 | 1 買 掛 金 | 2,453 |
| 2 売 掛 金 | 2,463 | 2 関 係 会 社 短 期 借 入 金 | 14,592 |
| 3 商 品 | 34,012 | 3 未 払 金 | 295 |
| 4 前 渡 金 | 6,714 | 4 未 払 法 人 税 等 | 35 |
| 5 貸 倒 引 当 金 | △ 14 | 5 預 り 金 | 19 |
| II 固 定 資 産 | 8,926 | II 固 定 負 債 | 58,425 |
| 1 有 形 固 定 資 産 | 8,926 | 1 関 係 会 社 長 期 借 入 金 | 58,425 |
| (1) レ ン タ ル 資 産 | 8,926 | 負 債 合 計 | 75,820 |
| | | 純 資 産 の 部 | |
| | | I 株 主 資 本 | △ 19,617 |
| | | 1 資 本 金 | 4,000 |
| | | 2 利 益 剰 余 金 | △ 23,617 |
| | | (1) そ の 他 利 益 剰 余 金 | △ 23,617 |
| | | 繰 越 利 益 剰 余 金 | △ 23,617 |
| | | 純 資 産 合 計 | △ 19,617 |
| 資 産 合 計 | 56,202 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 56,202 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

(平成21年2月9日～平成21年8月31日)

株式会社 マイクロフレグランス

(単位:千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-------------------------|-----|----------|
| I 売 上 高 | | 5,958 |
| II 売 上 原 価 | | 6,668 |
| 売上総利益 | | △ 710 |
| III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 | | 22,658 |
| 営業利益 | | △ 23,368 |
| IV | | |
| 為 替 差 損 | 214 | 214 |
| 経常利益 | | △ 23,582 |
| 税引前当期純利益 | | △ 23,582 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 35 | 35 |
| 当期純利益 | | △ 23,617 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

販売費及び一般管理費の明細
株式会社 マイクロレグランス

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | 摘 要 |
|----------|------------|-----|
| 発送費 | 18,119 | |
| 地代家賃 | 200,000 | |
| 広告宣伝費 | 2,026,135 | |
| 会議費 | 50,515 | |
| 接待交際費 | 63,889 | |
| 出向料 | 8,540,000 | |
| 支払保険料 | 78,160 | |
| 一括償却資産費 | 112,800 | |
| 旅費交通費 | 3,096,785 | |
| 通信費 | 71,620 | |
| 支払手数料 | 35,947 | |
| 消耗品費 | 297,987 | |
| 外為手数料 | 8,338 | |
| 海外旅費交通費 | 595,740 | |
| 研究開発費 | 131,301 | |
| 支払報酬 | 324,700 | |
| 業務委託費 | 4,115,742 | |
| 租税公課 | 2,876,060 | |
| 貸倒引当金繰入額 | 14,782 | |
| 合 計 | 22,658,620 | |

株主資本等変動計算書

(平成21年2月9日～平成21年8月31日)

株式会社 マイクロレグランス

(単位:千円)

| | 株 主 資 本 | | | 純資産 |
|---------|---------|---------------------|----------|----------|
| | 資本金 | 利益剰余金 | 株主資本合計 | 合計 |
| | | その他利益剰余金 繰越利益剰余金 | | |
| 前期末残高 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期変動額 | | | | |
| 新株の発行 | 4,000 | | 4,000 | 4,000 |
| 当期純利益 | | △ 23,617 | △ 23,617 | △ 23,617 |
| 当期変動額合計 | 4,000 | △ 23,617 | △ 19,617 | △ 19,617 |
| 当期末残高 | 4,000 | △ 23,617 | △ 19,617 | △ 19,617 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

(重要な会計方針)

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

通常の販売目的で保有する棚卸資産

イ. 商 品……………移動平均法による原価法

なお、収益性が低下した棚卸資産については、簿価価額を切り下げております。

2. 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産……………定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

| | |
|--------|----|
| レンタル資産 | 1年 |
|--------|----|

3. 引当金の計上基準

イ. 貸倒引当金……………債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については、法人税法に規定する法定繰入率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

4. その他

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

(1) 発行済株式に関する事項

普通株式 80株