

計算書類

第1期

自 2023年1月6日
至 2023年3月31日

パーソルBPO株式会社

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	6,706	流動負債	20,474
未収入金	6,706	未払金	20,462
		未払法人税等	11
		負債合計	20,474
		(純資産の部)	
		株主資本	△ 13,768
		資本金	1,000
		利益剰余金	△ 14,768
		その他利益剰余金	△ 14,768
		繰越利益剰余金	△ 14,768
		純資産合計	△ 13,768
資産合計	6,706	負債・純資産合計	6,706

損益計算書

(自 2023年1月6日 至 2023年3月31日)

(単位:千円)

科目	金額	
売上高		—
売上原価		—
売上総利益		—
販売費及び一般管理費		20,462
営業利益		△ 20,462
経常利益		△ 20,462
税引前当期純利益		△ 20,462
法人税、住民税及び事業税	△ 5,694	
法人税等調整額	—	△ 5,694
当期純利益		△ 14,768

販売費及び一般管理費の明細

(自 2023年1月6日 至 2023年3月31日)

(単位:千円)

項目	金額
業務委託料	18,310
消耗品費	95
租税公課	2,056
合計	20,462

株主資本等変動計算書

(自 2023年1月6日 至 2023年3月31日)

(単位:千円) (単位:千円)

	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
		繰越利益剰余金			
自 2023年1月6日残高	1,000		—	1,000	1,000
事業年度中の変動額					
当期純利益		△ 14,768	△ 14,768	△ 14,768	△ 14,768
事業年度中の変動額合計	—	△ 14,768	△ 14,768	△ 14,768	△ 14,768
至 2023年3月31日残高	1,000	△ 14,768	△ 14,768	△ 13,768	△ 13,768

個 別 注 記 表

1.重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1)引当金の計上基準

貸倒引当金・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・売上債権、貸付金等の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貸倒実績率により、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2)その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理・・・・・・・・・・・・・・・・税抜き方式によっております。

2.株主資本変動計算書に関する注記

発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	当期事業年度期首	当期増加額	当期減少額	当期事業年度末
普通株式	100株	—	—	100株