

決 算 報 告 書

第 2 期

自 令和7年 04月01日

至 令和8年 03月31日

株式会社zerosta

岡山県岡山市北区十日市東町 6 番 4 0 号

貸借対照表

令和8年03月31日 現在

株式会社zerosta (単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	2,195,997	【流動負債】	1,837,316
現 金 及 び 預 金	735,498	役 員 借 入 金	769,418
売 掛 金	1,235,520	未 払 金	762,058
前 払 費 用	224,759	未 払 法 人 税 等	71,000
未 収 還 付 法 人 税 等	220	未 払 消 費 税 等	221,700
【固定資産】	1,277,213	預 り 金	13,140
有 形 固 定 資 産	1,013,958	【固定負債】	4,334,000
工 具 器 具 備 品	611,894	長 期 借 入 金	4,334,000
一 括 償 却 資 産	402,064	負 債 の 部 合 計	6,171,316
投 資 そ の 他 の 資 産	263,255	純 資 産 の 部	
出 資 金	10,000	【株主資本】	-2,426,630
敷 金	174,000	資 本 金	500,000
長 期 前 払 費 用	79,255	利 益 剰 余 金	-2,926,630
【繰延資産】	271,476	そ の 他 利 益 剰 余 金	-2,926,630
創 立 費	271,476	繰 越 利 益 剰 余 金	-2,926,630
		純 資 産 の 部 合 計	-2,426,630
資 産 の 部 合 計	3,744,686	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	3,744,686

損益計算書

令和7年04月01日 ～ 令和8年03月31日

株式会社zerosta (単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売 上 高	12,192,706	
売 上 高 計		12,192,706
売 上 総 利 益		12,192,706
【販売管理費】		
販 売 管 理 費 計		13,851,037
営 業 利 益		-1,658,331
【営業外収益】		
受 取 利 息	1,060	
受 取 配 当 金	300	
雑 収 入	371,660	
営 業 外 収 益 計		373,020
【営業外費用】		
支 払 利 息	53,617	
営 業 外 費 用 計		53,617
経 常 利 益		-1,338,928
税 引 前 当 期 純 利 益		-1,338,928
【法人税等】		
法人税・住民税及び事業税	71,000	
法 人 税 等 計		71,000
当 期 純 利 益		-1,409,928

販売費及び一般管理費内訳書

令和7年04月01日 ～ 令和8年03月31日

株式会社zerosta (単位： 円)

科 目					金 額	
役 員 報 酬					4,210,000	
法 定 福 利 費					479,875	
福 利 厚 生 費					196,570	
外 注 費					1,128,900	
荷 造 運 賃					200	
広 告 宣 伝 費					98,484	
接 待 交 際 費					234,729	
会 議 費					448,948	
旅 費 交 通 費					115,230	
通 信 費					898,591	
消 耗 品 費					1,651,553	
水 道 光 熱 費					150,731	
新 聞 図 書 費					84,337	
諸 会 費					49,500	
支 払 手 数 料					144,323	
車 両 費					253,548	
地 代 家 賃					1,704,000	
賃 借 料					92,000	
リ ー 入 料					369,600	
保 険 料					242,821	
租 税 公 課					228,320	
支 払 報 酬 料					368,500	
減 価 却 費					676,614	
雑 費					10,440	
研 修 費					13,223	
販 売 管 理 費 計						13,851,037

株主資本等変動計算書

令和7年04月01日 ～ 令和8年03月31日

株式会社zerosta

(単位：円)

		株主資本				利益剰余金					自己株式		自己株式 申込証拠金		計	評価・換算 差額等	新株予約権	純資産合計	
		資本金	新株式 申込証拠金	資本剰余金	資本準備金	資本剰余金	利益準備金	その他 資本剰余金	その他利益剰余金	繰越利益剰余金	自己株式	自己株式 申込証拠金							
当	期	首	残	高												-1,016,702			-1,016,702
	新	株	の	発	行														
	特	別	償	却	準	備	金	積	立	て									
	特	別	償	却	準	備	金	取	崩	し									
	剰	余	金	の	配	当													
	剰	余	金	の	配	当	に	伴	う										
	利	益	準	備	金	の	積	立	て										
当	期	純	利	益												-1,409,928			-1,409,928
	自	己	株	式	の	取	得												
株主資本以外（純額）																			
当	期	変	動	額												-1,409,928			-1,409,928
当	期	末	残	高												-2,426,630			-2,426,630

(単位： 円)

個 別 注 記 表

令和7年04月01日 ～ 令和8年03月31日

株式会社zerosta

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

II. 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

定率法を採用しています。

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

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

III. 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 50株