

決算報告書

2023 年度

自 2023年 01月04日

至 2023年 12月31日

株式会社ポテンシャル

港区六本木1-6-1 泉ガーデンタワー39F

貸借対照表

2023年12月31日 現在

株式会社ポテンシャル

(単位：円)

資産の部

【流動資産】

現金及び預金	22,853,893
売掛金	1,045,000
前払費用	43,780

流動資産合計 23,942,673

【固定資産】

【投資その他の資産】

繰延税金資産(固)	159,875
投資その他の資産合計	<u>159,875</u>

固定資産合計 159,875

資産の部合計 24,102,548

負債の部

【流動負債】

未払金	526,036
未払法人税等	2,628,600
未払消費税等	1,289,800
前受金	4,400,000

流動負債合計 8,844,436

負債の部合計 8,844,436

純資産の部

【株主資本】

資本金	10,000,000
利益剰余金	
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	5,258,112
その他利益剰余金合計	<u>5,258,112</u>
利益剰余金合計	<u>5,258,112</u>

株主資本合計 15,258,112

純資産の部合計 15,258,112

負債及び純資産の部合計 24,102,548

損益計算書

2023年01月01日 ~ 2023年12月31日

株式会社ポテンシャル

(単位：円)

【売上高】

売上高	14,825,000	
売上高計		14,825,000
売上総利益		14,825,000

【販売管理費】

販売管理費計		7,098,870
営業利益		7,726,130

【営業外収益】

受取利息	69	
雑収入	638	
営業外収益計		707
経常利益		7,726,837
税引前当期純利益		7,726,837

【法人税等】

法人税・住民税及び事業税	2,628,600	
法人税等計		2,628,600

【法人税等調整額】

法人税等調整額	-159,875	
法人税等調整額計		-159,875
当期純利益		5,258,112

販売費及び一般管理費内訳書

2023年01月01日 ~ 2023年12月31日

株式会社ポテンシャル

(単位：円)

役員報酬	4,500,000	
法定福利費	631,990	
外注費	27,091	
広告宣伝費	107,239	
会議費	20,455	
旅費交通費	215,142	
通信費	1,060,838	
支払手数料	15,275	
租税公課	40,829	
支払報酬料	480,011	
販売管理費計		<u>7,098,870</u>

個別注記表

2023年01月04日 ～ 2023年12月31日

株式会社ポテンシャル

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 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

(2) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項消費税等の会計処理

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

2. 会計方針の変更に関する注記

該当事項はありません。

3. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額

—

(2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 1,045千円

短期金銭債務 —

長期金銭債権 —

長期金銭債務 —

4. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

(1) 営業取引による取引高

売上高 13,825千円

その他の営業収入 —

販売費および一般管理費 —

(2) 営業取引以外の取引による取引高

—

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数

普通株式(発行済普通株式) 1,000,000株

(2) 当事業年度末における自己株式の種類及び株式数

普通株式(自己株式) —

(3) 当事業年度末における新株予約権及び自己新株予約権

新株予約権の目的となる株式の種類 普通株式

新株予約権の目的となる株式の数 —

6. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の原因別の内訳

未払事業税 159千円

繰延税金資産合計 159千円

個別注記表

2023年01月04日 ～ 2023年12月31日

株式会社ポテンシャル

7. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

属性	会社の名称	議決権等所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	(株)プロジェクトカンパニー	(被所有) 直接100%	なし	コーポレート 業務委託費	—	未払金	—
				オフィス賃料	—	未払金	—
				コンサルティング費用	—	買掛金	—
				コンサルティング費用	11,800千円	売掛金	1,045千円
関係会社	(株)プロジェクトパートナーズ	—	なし	コンサルティング費用	2,025千円	売掛金	—

8. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額

15円26銭

1株当たり当期純利益

5円26銭

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。