

# 決 算 報 告 書

## 第 2 期

自 令和7年 05月01日

至 令和8年 04月30日

株式会社ロマンワークス

新宿区西新宿三丁目3番13号 西新宿水間ビル2F

# 貸借対照表

令和8年04月30日 現在

株式会社ロマンワークス

(単位： 円)

| 資 産 の 部         |           | 負 債 の 部               |           |
|-----------------|-----------|-----------------------|-----------|
| 科 目             | 金 額       | 科 目                   | 金 額       |
| 【流動資産】          | 241,270   | 【流動負債】                | 3,645,534 |
| 現 金 及 び 預 金     | 241,270   | 役 員 借 入 金             | 3,550,134 |
| 【固定資産】          | 9,152,587 | 未 払 法 人 税 等           | 95,400    |
| 有 形 固 定 資 産     | 9,082,543 | 【固定負債】                | 5,310,939 |
| 建 物             | 694,961   | 長 期 借 入 金             | 5,310,939 |
| 附 属 設 備         | 100,527   | 負 債 の 部 合 計           | 8,956,473 |
| 土 地             | 8,287,055 | 純 資 産 の 部             |           |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 70,044    | 【株主資本】                | 560,804   |
| 長 期 前 払 費 用     | 70,044    | 資 本 金                 | 600,000   |
| 【繰延資産】          | 123,420   | 利 益 剰 余 金             | -39,196   |
| 創 立 費           | 123,420   | そ の 他 利 益 剰 余 金       | -39,196   |
|                 |           | 繰 越 利 益 剰 余 金         | -39,196   |
|                 |           | 純 資 産 の 部 合 計         | 560,804   |
| 資 産 の 部 合 計     | 9,517,277 | 負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計 | 9,517,277 |

損 益 計 算 書

令和7年05月01日 ～ 令和8年04月30日

株式会社ロマンワークス

(単位： 円)

| 科 目                      | 金 額     |         |
|--------------------------|---------|---------|
| 【売上高】                    |         |         |
| 売          上          高  | 993,050 |         |
| 売  上  高          計       |         | 993,050 |
| 売  上  総  利  益            |         | 993,050 |
| 【販売管理費】                  |         |         |
| 販  売  管  理  費          計 |         | 657,009 |
| 営  業  利  益               |         | 336,041 |
| 【営業外収益】                  |         |         |
| 受  取  利  息               | 278     |         |
| 営  業  外  収  益  計         |         | 278     |
| 【営業外費用】                  |         |         |
| 支  払  利  息               | 220,713 |         |
| 営  業  外  費  用  計         |         | 220,713 |
| 経  常  利  益               |         | 115,606 |
| 税  引  前  当  期  純  利  益   |         | 115,606 |
| 【法人税等】                   |         |         |
| 法人税・住民税及び事業税             | 95,400  |         |
| 法  人  税  等          計    |         | 95,400  |
| 当  期  純  利  益            |         | 20,206  |

## 販売費及び一般管理費内訳書

令和7年05月01日 ～ 令和8年04月30日

株式会社ロマンワークス

(単位： 円)

| 科 目               | 金 額     |         |
|-------------------|---------|---------|
| 接 待 交 際 費         | 6,180   |         |
| 旅 費 交 通 費         | 27,876  |         |
| 通 信 費             | 101,025 |         |
| 消 耗 品 費           | 14,827  |         |
| 支 払 手 数 料         | 26,793  |         |
| 租 税 公 課           | 111,060 |         |
| 減 価 償 却 費         | 328,108 |         |
| 繰 延 資 産 償 却 ( 販 ) | 41,140  | 657,009 |
| 販 売 管 理 費 計       |         |         |

# 株主資本等変動計算書

令和7年05月01日 ～ 令和8年04月30日

株式会社ロマンワークス

(単位： 円)

## 【株主資本】

|   |   |   |       |         |
|---|---|---|-------|---------|
| 資 | 本 | 金 | 当期首残高 | 600,000 |
|   |   |   | 当期末残高 | 600,000 |
| 利 | 益 | 剰 | 余     | 金       |
| そ | の | 他 | 利     | 益       |
| 繰 | 越 | 利 | 益     | 剰       |
| 金 |   |   | 当期首残高 | -59,402 |
|   |   |   | 当期変動額 | 当期純利益   |
|   |   |   | 当期末残高 | 20,206  |
| 利 | 益 | 剰 | 余     | 金       |
| 合 | 計 |   | 当期首残高 | -59,402 |
|   |   |   | 当期変動額 | 20,206  |
|   |   |   | 当期末残高 | -39,196 |
| 株 | 主 | 資 | 本     | 合       |
|   |   |   | 当期首残高 | 540,598 |
|   |   |   | 当期変動額 | 20,206  |
|   |   |   | 当期末残高 | 560,804 |
| 純 | 資 | 産 | の     | 部       |
| 合 | 計 |   | 当期首残高 | 540,598 |
|   |   |   | 当期変動額 | 20,206  |
|   |   |   | 当期末残高 | 560,804 |

# 個 別 注 記 表

令和7年05月01日 ～ 令和8年04月30日

株式会社ロマンワークス

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」によって作成しています。

2. 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

(a) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当事項はありません。

(b) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
該当事項はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

(a) 有形固定資産  
建物及び建物附属設備は定額法、それ以外は定率法を採用しています。

(b) 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

該当事項はありません。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

(a) リース取引の処理方法  
該当事項はありません。

(b) 消費税等の会計処理  
免税事業者のため、税込処理方式を採用しています。

3. 貸借対照表に関する注記

|                |           |
|----------------|-----------|
| 有形固定資産の減価償却累計額 | 563,846 円 |
|----------------|-----------|

4. 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 | 60 株 |
|--------------------------|------|

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| (2) 当該事業年度の末日における自己株式の数 | 0 株 |
|-------------------------|-----|

(3) 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

当該事業年度に属する配当は無配のため、該当事項はありません。

(4) 当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

当該事業年度に属する配当は無配のため、該当事項はありません。