

2026年6月30日

第4期（2025年4月1日から2026年3月31日まで）

## 貸借対照表及び個別注記表

株式会社 エイチエムトレーディング

# 貸 借 対 照 表

( 2 0 2 6 年 3 月 3 1 日現在 )

(単位：千円)

| 科 目         | 金 額    | 科 目             | 金 額     |
|-------------|--------|-----------------|---------|
| ( 資 産 の 部 ) | 41,128 | ( 負 債 の 部 )     | 3,978   |
| 流 動 資 産     | 40,329 | 流 動 負 債         | 3,978   |
| 現 金 及 び 預 金 | 27,871 | 未 払 金           | 151     |
| 売 掛 金       | 3,803  | 未 払 法 人 税 等     | 205     |
| 前 払 費 用     | 255    | 未 払 消 費 税 等     | 3,622   |
| 未 収 入 金     | 8,399  |                 |         |
|             |        | ( 純 資 産 の 部 )   | 37,149  |
| 固 定 資 産     | 799    | 株 主 資 本         | 37,149  |
| 器 具 及 び 備 品 | 799    | 資 本 金           | 25,000  |
|             |        | 資 本 剰 余 金       | 25,000  |
|             |        | 資 本 準 備 金       | 25,000  |
|             |        | 利 益 剰 余 金       | △12,850 |
|             |        | そ の 他 利 益 剰 余 金 | △12,850 |
|             |        | 繰 越 利 益 剰 余 金   | △12,850 |
| 合 計         | 41,128 | 合 計             | 41,128  |

## 個 別 注 記 表

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

|        |     |
|--------|-----|
| 有形固定資産 | 定額法 |
|--------|-----|

3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

|                |                                  |
|----------------|----------------------------------|
| 控除対象外消費税等の会計処理 | 控除対象外消費税等は、発生事業年度の費用として処理しております。 |
|----------------|----------------------------------|

4. 収益及び費用の計上基準

当社は、海外製品の輸入代理店業務を行っており、顧客との契約から生じる収益は、顧客に商品を引渡した時点で収益を認識しております。

### 当期純損益金額

|       |         |
|-------|---------|
| 当期純損失 | 1,823千円 |
|-------|---------|