

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 5年 5月 1日から
令和 6年 4月 30日まで

科 目	前 期 額		決 算 額	
	前 期 額	売上高比率	決 算 額	売上高比率
雑 費	1,438,060	0.5	0	0.0
交 通 費	4,427,801	1.5	4,634,207	1.8
交 信 費	723,890	0.2	713,188	0.3
外 注 費 (前 期)	24,011,209	8.1	0	0.0
外 車 両 関 係 料	13,124,592	4.4	13,794,947	5.2
支 払 手 数	2,630,840	0.9	2,907,077	1.1
運 送 賃	46,250	0.0	182,473	0.1
員 報	28,800,000	9.8	12,000,000	4.5
給 与	47,856,389	16.2	48,063,184	18.2
賞 定 福 利	2,090,000	0.7	2,525,000	1.0
法 生 産 費	7,148,704	2.4	8,182,877	3.1
庫 進 価	1,845,472	0.6	2,046,263	0.8
減 価 償 却 料	119,766,189	40.6	0	0.0
リ ー ス ・ レ ン タ ル 料	20,474,026	6.9	15,614,064	5.9
地 代 賃	14,025,575	4.8	9,379,288	3.5
修 繕 費	5,372,040	1.8	5,298,708	2.0
通 信 費	10,404,389	3.5	5,436,782	2.1
道 路 税	584,399	0.2	311,099	0.1
水 租	1,258,334	0.4	1,093,588	0.4
奇 特 交 際 費	1,143,790	0.4	791,150	0.3
保 険 料	16,244,325	5.5	2,215,818	0.8
備 品 消 耗 費	0	0.0	5,000	0.0
管 理 費	4,222,539	1.4	3,776,405	1.4
諸 会 費	17,876,320	6.1	15,204,287	5.7
場 代 (前 期)	1,325,131	0.4	3,031,900	1.1
開 倒 費	781,000	0.3	1,181,600	0.4
雑 費	392,107	0.1	153,000	0.1
合 計	68,360,538	23.2	0	0.0
	147,435	0.0	111,681	0.0
	0	0.0	703,706	0.3
	510,431	0.2	453,371	0.2
合 計	416,971,515	141.4	159,815,663	60.4

棚卸資産の計算内訳

令和 6年 4月 30日現在

科 目	前 期 額		決 算 額	
	前 期 額	売上高比率	決 算 額	売上高比率
許 可 品	47,300	0.0	2,366,049	0.9
合 計	47,300	0.0	2,366,049	0.9

個別注記表

令和 5年 5月 1日から
令和 6年 4月 30日まで

- 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。
- 重要な会計方針に係る事項に関する注記
 - 有価証券の評価基準及び評価方法
 - その他有価証券
移動平均法による原価法を採用しております。
 - 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用しております。
 - 固定資産の減価償却方法
 - 有形固定資産
定率法又は定額法を採用しております。
ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。
なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年平均償却を採用しております。
また、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。
 - 無形固定資産
定額法又は定額法を採用しております。
ただし、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年平均償却を採用しております。
なお、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。
 - 引当金の計上基準
 - 貸倒引当金
債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。
 - 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。
- 会計方針の変更に関する注記
 - 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理方法は、従来税込方式を採用していましたが、当期から税抜方式により処理することといたしました。
- 貸借対照表等に関する注記
 - 有形固定資産の減価償却累計額 258,695,282円
- 株主資本等変動計算書に関する注記
 - 発行済株式総数 400株
- 一株当たり情報に関する注記
 - 一株当たり純資産額は、447,588.93円であります。
 - 一株当たり当期純利益は、22,756.48円あります。

以上

	前 期 額 (円)	決 算 額 (円)
I 株 主 資 本		
1. 資 本 金		
当期首残高		20,000,000
当期変動額		0
当期末残高		20,000,000
2. 利 益 剰 余 金		
(1) その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		
当期首残高		149,932,979
当期変動額		9,102,595
当期純利益		169,035,574
当期末残高		169,035,574
その他利益剰余金合計		
当期首残高		149,932,979
当期変動額		9,102,595
当期純利益		169,035,574
当期末残高		169,035,574
株 主 資 本 合 計		
当期首残高		169,932,979
当期変動額		9,102,595
当期純利益		179,035,574
当期末残高		179,035,574
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等		
当期首残高		0
当期変動額		0
当期末残高		0
III 新 株 予 約 権		
当期首残高		0
当期変動額		0
当期末残高		0
純 資 産 の 部 合 計		
当期首残高		169,932,979
当期変動額		9,102,595
当期純利益		179,035,574
当期末残高		179,035,574