

決 算 報 告 書

第 9 期

自 令和 4年 5月 1日

至 令和 5年 4月 30日

株式会社五つ星工房

福岡県久留米市南三丁目 3 番 2 6 号

貸 借 対 照 表

(単位：円)

株式会社五つ星工房

令和 5年 4月30日現在

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|---------------|----------------------|------------------|----------------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 【流動資産】 | 【 26,021,218】 | 【流動負債】 | 【 5,526,155】 |
| 現金及び預金 | 7,491,234 | 未払金 | 3,997,226 |
| 売掛金 | 18,248,784 | 未払費用 | 1,438,429 |
| 未収入金 | 72,900 | 未払法人税等 | 90,500 |
| 前払費用 | 208,300 | 【固定負債】 | 【 52,347,540】 |
| 【固定資産】 | 【 43,149,615】 | 長期借入金 | 40,144,485 |
| (有形固定資産) | (38,374,808) | 長期未払金 | 12,203,055 |
| 建物 | 6,187,054 | 負債の部計 | 57,873,695 |
| 建物付属設備 | 78,975 | | |
| 車両運搬具 | 3,581,881 | | |
| 工具・器具 | 271,846 | | |
| 土地 | 28,255,052 | | |
| (投資その他の資産) | (4,774,807) | | |
| | | 純資産の部 | |
| 出資金 | 2,000 | 【株主資本】 | 【 11,297,138】 |
| 長期前払費用 | 1,271,607 | [資本金] | [1,000,000] |
| 保証金 | 20,000 | [利益剰余金] | [10,297,138] |
| 保険積立金 | 3,205,650 | (その他利益剰余金) | (10,297,138) |
| 敷金 | 116,500 | 繰越利益剰余金 | 10,297,138 |
| リサイクル預託金 | 159,050 | 純資産の部計 | 11,297,138 |
| 資産の部計 | 69,170,833 | 負債・純資産の部計 | 69,170,833 |

損益計算書

(単位：円)

自 令和 4年 5月 1日

株式会社五つ星工房

至 令和 5年 4月30日

| 科 目 | 金 | 額 |
|---------------------|-------------|-------------|
| 【売上高】 | | |
| 商品売上高 | 108,853,072 | 108,853,072 |
| 売上総利益 | | 108,853,072 |
| 【販売費及び一般管理費】 | | 107,170,247 |
| 営業利益 | | 1,682,825 |
| 【営業外収益】 | | |
| 受取利息 | 53 | |
| 雑収入 | 480,468 | 480,521 |
| 【営業外費用】 | | |
| 支払利息 | 632,856 | 632,856 |
| 経常利益 | | 1,530,490 |
| 【特別利益】 | | |
| 固定資産売却益 | 140,688 | 140,688 |
| 税引前当期純利益 | | 1,671,178 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 503,700 |
| 当期純利益 | | 1,167,478 |

販売費・一般管理費内訳書

(単位：円)

自 令和 4年 5月 1日

株式会社五つ星工房

至 令和 5年 4月30日

| 科 目 | 金 額 | |
|---------------|------------|-------------|
| 役 員 報 酬 | 13,080,000 | |
| 給 料 手 当 | 46,556,987 | |
| 賞 与 | 4,140,000 | |
| 退 職 金 | 90,000 | |
| 法 定 福 利 費 | 9,842,717 | |
| 福 利 厚 生 費 | 903,397 | |
| 広 告 宣 伝 費 | 33,000 | |
| 販 売 促 進 費 | 938,445 | |
| 水 道 光 熱 費 | 835,152 | |
| 車 両 関 連 費 | 3,939,918 | |
| 事 務 用 消 耗 品 費 | 1,157,456 | |
| 消 耗 品 費 | 2,051,425 | |
| 賃 借 料 | 5,651,127 | |
| 支 払 保 険 料 | 2,212,892 | |
| 修 繕 費 | 532,257 | |
| 租 税 公 課 | 772,660 | |
| 減 価 償 却 費 | 4,377,961 | |
| 接 待 交 際 費 | 154,299 | |
| 旅 費 交 通 費 | 2,121,401 | |
| 通 信 費 | 1,132,937 | |
| 支 払 手 数 料 | 3,273,470 | |
| 会 議 費 | 756,289 | |
| 諸 会 費 | 74,145 | |
| 図 書 教 育 費 | 77,044 | |
| リ ー ス 料 | 1,674,348 | |
| 雑 費 | 790,920 | |
| 合 計 | | 107,170,247 |

株主資本等変動計算書

株式会社五つ星工房

自 令和 4年 5月 1日 至 令和 5年 4月30日

(単位：円)

| | | |
|------------|-------|------------|
| 株主資本 | | |
| 資本金 | | |
| 当期首残高 | | 1,000,000 |
| 当期末残高 | | 1,000,000 |
| 利益剰余金 | | |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | | |
| 当期首残高 | | 9,129,660 |
| 当期変動額 | 当期純利益 | 1,167,478 |
| 当期末残高 | | 10,297,138 |
| その他利益剰余金合計 | | |
| 当期首残高 | | 9,129,660 |
| 当期変動額合計 | | 1,167,478 |
| 当期末残高 | | 10,297,138 |
| 利益剰余金合計 | | |
| 当期首残高 | | 9,129,660 |
| 当期変動額合計 | | 1,167,478 |
| 当期末残高 | | 10,297,138 |
| 株主資本合計 | | |
| 当期首残高 | | 10,129,660 |
| 当期変動額合計 | | 1,167,478 |
| 当期末残高 | | 11,297,138 |
| 純資産合計 | | |
| 当期首残高 | | 10,129,660 |
| 当期変動額合計 | | 1,167,478 |
| 当期末残高 | | 11,297,138 |

個 別 注 記 表

株式会社五つ星工房

自 令和 4年 5月 1日

至 令和 5年 4月30日

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。

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券……総平均法による原価法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

原材料・仕掛品・製品……移動平均法による原価法

商品・貯蔵品……総平均法による原価法

貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産除く)……建物は定額法、建物以外は定率法

無形固定資産(リース資産除く)……定額法

リース資産……リース期間を耐用年数とし残存価額をゼロとする定額法

収益及び費用の計上基準

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税込方式で計上している。

2. 貸借対照表に関する注記

保証債務額

受取手形割引高

受取手形裏書譲渡高

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

自己株式の種類及び株式数に関する事項

新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

配当に関する事項

4. 1株当たり情報に関する注記

1株当たりの純資産額

564,856 円 90 銭

1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額

58,373 円 90 銭

5. その他の注記