

決算報告書

(第 57 期)

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 年 3 月 31 日

熊谷興業 株式会社

光市光井九丁目8番36号

貸 借 対 照 表

令和 5 年 3 月 31 日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流 動 資 産】	【 190,049,781】	【流 動 負 債】	【 39,915,816】
現金及び預金	136,670,257	工事未払金	12,600,212
売掛金	51,762,498	未払費用	7,719,377
有価証券	997,676	預り金	1,963,927
材料及び貯蔵品	193,000	未払消費税	5,832,700
前払費用	642,085	未払法人税等	11,799,600
短期貸付金	159,800	【固 定 負 債】	【 109,163,936】
立替金	6,215	長期借入金	53,107,000
貸倒引当金	△381,750	役員借入金	53,974,000
【固 定 資 産】	【 99,068,006】	リース債務	2,082,936
(有形固定資産)	(86,692,303)		
建物	2,986,611	負債の部合計	149,079,752
建物附属設備	7		
構築物	37,446	純 資 産 の 部	
機械装置	7,509,061	【株 主 資 本】	【 140,038,035】
車輛運搬具	11,896,176	(資 本 金)	(15,000,000)
工具器具備品	1,387,684	資 本 金	15,000,000
リース資産	1,647,800	(利 益 剰 余 金)	(125,038,035)
土地	61,046,912	利 益 準 備 金	3,750,000
一括償却資産	180,606	別 途 積 立 金	50,000,000
(無形固定資産)	(530,258)	繰越利益剰余金	71,288,035
電話加入権	338,258		
リース資産	192,000	純資産の部合計	140,038,035
(投資その他の資産)	(11,845,445)		
出資金	1,323,000	負債及び純資産の部合計	289,117,787
敷金・保証金	455,150		
投資有価証券	3,241,875		
保険積立金	6,825,420		
資産の部合計	289,117,787		

損 益 計 算 書

科 目	金	額
		円
【純 売 上 高】		
売 上 高	299,027,497	299,027,497
【売 上 原 価】		
当 期 売 上 原 価	213,781,596	
合 計	(213,781,596)	213,781,596
売 上 総 利 益		(85,245,901)
【販 売 費 及 び 一 般 管 理 費】		45,849,261
営 業 利 益		(39,396,640)
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息 配 当 金	113,214	
雑 収 入	5,910,326	6,023,540
【営 業 外 費 用】		
支 払 利 息	486,998	
雑 損 失	843,610	1,330,608
経 常 利 益		(44,089,572)
【特 別 利 益】		
固 定 資 産 処 分 益	349,999	
受 取 国 庫 補 助 金	5,000,000	5,349,999
【特 別 損 失】		
固 定 資 産 処 分 損	1	
特 別 償 却 費	4,537,707	
固 定 資 産 圧 縮 損	5,000,000	9,537,708
税 引 前 当 期 純 利 益		(39,901,863)
法 人 税 住 民 税 及 び 事 業 税		11,799,600
当 期 純 利 益		(28,102,263)

販売費及び一般管理費

科 目	金 額	
		円
広 告 宣 伝 費	963,954	
役 員 報 酬	19,700,000	
給 与 手 当	2,617,897	
賞 与	351,440	
退 職 金	519,515	
法 定 福 利 費	2,918,884	
厚 生 費	57,136	
減 価 償 却 費	2,426,427	
賃 借 料	119,600	
修 繕 費	236,545	
事 務 用 品 費	621,686	
消 耗 品 費	632,342	
水 道 光 熱 費	1,851,467	
旅 費 交 通 費	605,187	
地 代 家 賃	651,747	
租 税 公 課	1,553,978	
交 際 接 待 費	1,755,009	
保 険 料	2,201,526	
通 信 費	301,531	
諸 会 費	1,763,850	
燃 料 費	748,361	
貸 倒 損 失	14,700	
寄 付 金	180,000	
雑 費	2,981,179	
貸倒引当金繰入額	75,300	
合 計		(45,849,261)

売上原価報告書

科 目	金 額	円
【材 料 費】		
期首材料棚卸高	193,000	
材料仕入高	1,306,970	
燃 料 費	15,365,284	
小 計	(16,865,254)	
期末材料棚卸高	193,000	16,672,254
【労 務 費】		
給 料	84,774,832	
賞 与	9,706,150	
法定福利費	15,648,717	
厚生費	1,793,731	111,923,430
【外 注 費】		17,271,676
【経 費】		
消 耗 品 費	17,953,101	
旅 費 交 通 費	1,480,164	
減 価 償 却 費	15,855,775	
修 繕 費	17,056,439	
賃 借 料	2,883,370	
租 税 公 課	1,906,200	
保 險 料	3,053,910	
通 信 費	299,154	
委 託 処 分 費	5,994,007	
雑 費	1,432,116	67,914,236
総 売 上 原 価		(213,781,596)
当 期 売 上 原 価		(213,781,596)

株主資本等変動計算書

	自 令和 4 年 4 月 1 日 至 令和 5 年 3 月 31 日 単位 円							
	株主資本							
	資本金	利益剰余金					株主資本	純資産の部
		利益準備金	その他利益剰余金 別途積立金	繰越利益剰余金	利益剰余金	株主資本		
当期首残高	15,000,000	3,750,000	50,000,000	43,185,772	96,935,772	111,935,772	111,935,772	
当期変動額								
当期純損益金				28,102,263	28,102,263	28,102,263	28,102,263	
当期変動額合計				28,102,263	28,102,263	28,102,263	28,102,263	
当期末残高	15,000,000	3,750,000	50,000,000	71,288,035	125,038,035	140,038,035	140,038,035	

個 別 注 記 表

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 年 3 月 31 日

I. 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。

II. 重要な会計方針に係わる事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法

イ その他の有価証券 移動平均法による原価法

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

原材料は最終仕入原価法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定率法、ただし、平成10年4月1日以後
に取得した建物、並びに平成28年4月1日以降に取得した建物
付属設備及び構築物については定額法

無形固定資産 法人税法の規定による定額法

3. 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。

4. 収益及び費用の計上基準

収益は実現主義により、費用は発生主義により計上しております。

5. 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は、税抜方式によっています。

III. 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	397,710,515円
2. 取締役等に対する金銭債務	53,974,000円
3. 上場有価証券の時価評価差損	1,135,395円

IV. 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	15,000株
-------------------------	---------

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 純資産額	9,335円86銭
2. 当期純利益額	1,873円48銭