

# 決 算 報 告 書

2022 年度

自 2022年 04月01日  
至 2023年 03月31日

# 貸 借 対 照 表

2023年03月31日 現在

ハロ一商事㈱

(単位：円)

## 資産の部

### 【流動資産】

現 金 及 び 預 金	99,393,844
売 売 挂 金	64,914,901
貸 倒 引 当 金 ( 売 )	-454,404
商 品	120,982,762
役 員 貸 付 金	40,000,000
流 動 資 產 合 計	324,837,103

### 【固定資産】

#### 【有形固定資産】

建 物	114,571,290
附 属 設 備	41,183,215
車 両 運 搬 具	76,381,790
工 具 器 具 備 品	30,846,695
有 形 固 定 資 產 合 計	262,982,990

#### 【無形固定資産】

ソ フ ト ウ ェ ア	13,960,000
無 形 固 定 資 產 合 計	13,960,000

#### 【投資その他の資産】

投 資 有 価 証 券	5,600,000
長 期 前 払 費 用	4,268,987
保 険 積 立 金	16,434,000
投 資 そ の 他 の 資 產 合 計	26,302,987
固 定 資 產 合 計	303,245,977
資 產 の 部 合 計	628,083,080

## 負債の部

### 【流動負債】

買 掛 金	84,998,712
役 員 借 入 金	109,808,900
未 払 金	19,999,960
未 払 法 人 税 等	13,135,900
未 払 消 費 税 等	9,546,710
前 受 金	4,313,855
流 動 負 債 合 計	241,804,037

### 【固定負債】

長 期 借 入 金	171,080,250
固 定 負 債 合 計	171,080,250

# 貸 借 対 照 表

2023年03月31日 現在

ハロー商事㈱

(単位：円)

負 債 の 部 合 計 412,884,287

## 純資産の部

### 【株主資本】

資 本	金	10,000,000
利 益 剰 余 金		
そ の 他 利 益 剰 余 金		
繰 越 利 益 剰 余 金		205,198,793
そ の 他 利 益 剰 余 金 合 計		<u>205,198,793</u>
利 益 剰 余 金 合 計		<u>205,198,793</u>
株 主 資 本 合 計		<u>215,198,793</u>
純 資 産 の 部 合 計		<u>215,198,793</u>
負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計		<u>628,083,080</u>

# 損 益 計 算 書

2022年04月01日 ~ 2023年03月31日

八口一商事株

(単位：円)

## 【売上高】

売	上	高	1,111,548,920	
売	上	高	計	1,111,548,920

## 【売上原価】

期首商品棚卸高	49,382,715
当期商品仕入高	885,702,779
期末商品棚卸高	120,982,762
売上原価計	814,102,732
売上総利益	297,446,188

## 【販売管理費】

販売管理費計	257,154,906
営業利益	40,291,282

## 【営業外収益】

受取利息	376,200
営業外収益計	376,200

## 【営業外費用】

支払利息	3,323,910
営業外費用計	3,323,910
経常利益	37,343,572
税引前当期純利益	37,343,572

## 【法人税等】

法人税・住民税及び事業税	13,135,900
法人税等計	13,135,900
当期純利益	24,207,672

# 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 内 訳 書

2022年04月01日 ~ 2023年03月31日

ハローワーク事務所

(単位：円)

役員報酬	34,000,000
給料手当	120,389,185
法定福利費	25,159,357
外注費	21,317,270
接待費	7,543,211
会議費	3,761,151
旅費交通費	14,590,555
消耗品費	4,310,555
水道光熱費	1,461,110
支払手数料	2,488,885
地代家賃	9,839,195
保険料	2,846,965
減価償却費	8,949,238
貸倒繰入額(販)	454,404
雜費	43,825
販売管理費計	<u>257,154,906</u>

# 株主資本等変動計算書

2022年04月01日～2023年03月31日

ハロー商事㈱

(単位：円)

## 【株主資本】

資	本	金	当期首残高	10,000,000		
			当期末残高	10,000,000		
利	益	剩	余	金		
その	他	利	益	剩	余	金
繰	越	利	益	剩	余	金
			当期首残高	180,991,121		
			当期変動額	24,207,672		
			当期末残高	205,198,793		
利	益	剩	余	金	合	計
			当期首残高	180,991,121		
			当期変動額	24,207,672		
			当期末残高	205,198,793		
株	主	資	本	合	計	
			当期首残高	190,991,121		
			当期変動額	24,207,672		
			当期末残高	215,198,793		
純	資	産	の	部	合	計
			当期首残高	190,991,121		
			当期変動額	24,207,672		
			当期末残高	215,198,793		

## 個別注記表

2022年04月01日～2023年03月31日

ハロー商事㈱

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

ア 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）

イ 時価のないもの

移動平均法による原価法

(b) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

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）を採用しています。ただし、原材料は最終仕入原価法を採用しています。

（会計方針の変更）

従来商品については最終仕入原価法による原価法を採用していましたが、当期から総平均法による原価法に変更しました。この変更による影響は軽微です。

(2) 固定資産の減価償却の方法

(a) 有形固定資産

定率法を採用しています。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く。）並びに平成28年4月1日以降に取得した附属設備及び構築物については定額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

貸倒り引当金 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。

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。

(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

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

(b) 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。

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

42,387千円