

第 4 6 期

# 決 算 報 告 書

令和 5 年 4 月 1 日から

令和 6 年 3 月 3 1 日まで

木 村 管 工 株 式 会 社

(法人番号:2010901003115)

貸借対照表

代表者 木村 雅生

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	前 期 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比
( 資 産 の 部 )				
I 流 動 資 産	( 435,233,907 )	( 31.9 )	( 581,035,929 )	( 39.4 )
現 金 及 び 預 金	144,510,999	10.6	295,291,319	20.0
売 掛 金	97,763,490	7.2	103,139,588	7.0
そ の 他 の 当 座 資 産	58	0.0	164	0.0
前 払 費 用	2,318,500	0.2	1,900,000	0.1
短 期 貸 付 金	1	0.0	1	0.0
未 収 還 付 法 人 税 等	10,455,700	0.8	0	0.0
仮 払 金	180,778,667	13.2	181,308,278	12.3
貸 倒 引 当 金	△ 593,508	0.0	△ 603,421	0.0
II 固 定 資 産	( 930,928,757 )	( 68.1 )	( 894,768,227 )	( 60.6 )
有 形 固 定 資 産	( 883,691,971 )	( 64.7 )	( 850,990,031 )	( 57.7 )
建 築 物	186,081,714	13.6	186,081,714	12.6
機 械 及 び 装 置	256,037,023	18.7	258,087,023	17.5
車 両 運 搬 具	612,937,815	44.9	592,750,455	40.2
工 具、器 具 及 び 備 品	130,020,161	9.5	127,297,868	8.6
建 物 附 属 設 備	85,001,955	6.2	73,952,055	5.0
土 地	76,152,332	5.6	76,152,332	5.2
そ の 他 の 有 形 固 定 資 産	617,450,008	45.2	617,450,008	41.8
減 価 償 却 累 計 額	△ 259,968	0.0	△ 292,234	0.0
	△ 1,080,249,005	79.1	△ 1,081,073,658	73.3
無 形 固 定 資 産	( 859,630 )	( 0.1 )	( 859,630 )	( 0.1 )
電 話 加 入 権	859,630	0.1	859,630	0.1
投 資 そ の 他 の 資 産	( 46,377,156 )	( 3.4 )	( 42,918,566 )	( 2.9 )
投 資 有 価 証 券	2,772,463	0.2	3,019,192	0.2
出 入 資 金	25,000	0.0	25,000	0.0
差 入 保 証 金	30,506,400	2.2	30,506,400	2.1
長 期 貸 付 金	1,174,900	0.1	1,174,900	0.1
長 期 前 払 費 用	5,050,000	0.4	5,050,000	0.3
預 会 託 員 金	5,183,513	0.4	2,980,853	0.2
	143,880	0.0	162,220	0.0
	1,521,000	0.1	1	0.0
III 繰 延 資 産	( 0 )	( 0.0 )	( 0 )	( 0.0 )
資 産 の 部 合 計	1,366,162,664	100.0	1,475,804,156	100.0

(単位：円)

科 目	前 期 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比
( 負 債 の 部 )				
I 流 動 負 債	( 375,202,285 )	( 27.5 )	( 375,792,975 )	( 25.5 )
短 期 借 入 金	130,976,268	9.6	100,979,210	6.8
1年以内返済長期借入金	16,596,000	1.2	17,979,000	1.2
未 払 金	38,904,515	2.8	41,647,756	2.8
未 払 費 用	139,994,933	10.2	136,952,687	9.3
未 払 法 人 税 等	89,600	0.0	53,127,700	3.6
未 払 消 費 税 等	11,445,700	0.8	19,801,900	1.3
預 り 金	5,323,520	0.4	2,419,166	0.2
仮 受 金	29,470,389	2.2	0	0.0
賞 与 引 当 金	2,401,360	0.2	2,885,556	0.2
II 固 定 負 債	( 57,026,310 )	( 4.2 )	( 30,690,000 )	( 2.1 )
長 期 借 入 金	40,686,000	3.0	24,090,000	1.6
受 入 保 証 金	16,340,310	1.2	6,600,000	0.4
負 債 の 部 合 計	432,228,595	31.6	406,482,975	27.5
( 純 資 産 の 部 )				
I 株 主 資 本	( 933,934,069 )	( 68.4 )	( 1,069,321,181 )	( 72.5 )
1. 資 本 金	10,000,000	0.7	10,000,000	0.7
2. 資 本 剰 余 金	0	0.0	0	0.0
3. 利 益 剰 余 金	( 923,934,069 )	( 67.6 )	( 1,059,321,181 )	( 71.8 )
(1) 利 益 準 備 金	5,000,000	0.4	5,000,000	0.3
(2) そ の 他 利 益 剰 余 金	( 918,934,069 )	( 67.3 )	( 1,054,321,181 )	( 71.4 )
別 途 積 立 金	400,000,000	29.3	400,000,000	27.1
繰 越 利 益 剰 余 金	518,934,069	38.0	654,321,181	44.3
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	0	0.0	0	0.0
III 新 株 予 約 権	0	0.0	0	0.0
純 資 産 の 部 合 計	933,934,069	68.4	1,069,321,181	72.5
負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	1,366,162,664	100.0	1,475,804,156	100.0

(単位：円)

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
I 売上高	( 1,289,662,130 )	( 100.0 )	( 1,322,325,892 )	( 100.0 )
売上高	1,289,662,130	100.0	1,322,325,892	100.0
II 売上原価	( 390,190,437 )	( 30.3 )	( 672,187,854 )	( 50.8 )
前期首棚卸高価	0	0.0	0	0.0
当期製品製造原価	390,190,437	30.3	672,187,854	50.8
合期末棚卸高価	390,190,437	30.3	672,187,854	50.8
売上総利益	0	0.0	0	0.0
	899,471,693	69.7	650,138,038	49.2
III 販売費及び一般管理費	( 813,582,120 )	( 63.1 )	( 463,606,018 )	( 35.1 )
販売費及び一般管理費	813,582,120	63.1	463,606,018	35.1
営業利益	85,889,573	6.7	186,532,020	14.1
IV 営業外収益	( 1,501,866 )	( 0.1 )	( 8,973,652 )	( 0.7 )
受取利息	2,125	0.0	1,260	0.0
貸倒引当金戻入	567,104	0.0	593,508	0.0
賞与引当金戻入	208,956	0.0	0	0.0
雑受取配当	143,681	0.0	151,443	0.0
雑収入	580,000	0.0	8,227,441	0.6
V 営業外費用	( 2,480,801 )	( 0.2 )	( 3,964,891 )	( 0.3 )
支払利息	1,887,293	0.1	1,840,471	0.1
貸倒引当損	0	0.0	1,520,999	0.1
貸倒引当金繰入	593,508	0.0	603,421	0.0
経常利益	84,910,638	6.6	191,540,781	14.5
VI 特別利益	( 8,694,996 )	( 0.7 )	( 2,709,997 )	( 0.2 )
固定資産売却益	8,694,996	0.7	2,709,997	0.2
VII 特別損失	( 135,000,000 )	( 10.5 )	( 5,712,582 )	( 0.4 )
固定資産除売却損	0	0.0	5,712,582	0.4
役員退職金	135,000,000	10.5	0	0.0
税引前当期純利益 (損失)	△ 41,394,366	3.2	188,538,196	14.3
法人税、住民税及び事業税	201,328	0.0	53,151,084	4.0
当期純利益 (損失)	△ 41,595,694	3.2	135,387,112	10.2

# 株主資本等変動計算書

木村管工株式会社

令和 5年 4月 1日から  
令和 6年 3月 31日まで

	前 期 額 (円)	決 算 額 (円)
<b>I 株 主 資 本</b>		
1. 資 本 金		
当期首残高	10,000,000	10,000,000
当期変動額	0	0
当期末残高	<u>10,000,000</u>	<u>10,000,000</u>
2. 利 益 剰 余 金		
(1) 利 益 準 備 金		
当期首残高	5,000,000	5,000,000
当期変動額	0	0
当期末残高	<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>
(2) その他利益剰余金		
別 途 積 立 金		
当期首残高	400,000,000	400,000,000
当期変動額	0	0
当期末残高	<u>400,000,000</u>	<u>400,000,000</u>
繰越利益剰余金		
当期首残高	560,529,763	518,934,069
当期変動額		
当期純利益 (損失)	-41,595,694	135,387,112
当期末残高	<u>518,934,069</u>	<u>654,321,181</u>
その他利益剰余金合計		
当期首残高	960,529,763	918,934,069
当期変動額		
当期純利益 (損失)	-41,595,694	135,387,112
当期末残高	<u>918,934,069</u>	<u>1,054,321,181</u>
<b>株 主 資 本 合 計</b>		
当期首残高	975,529,763	933,934,069
当期変動額		
当期純利益 (損失)	-41,595,694	135,387,112
当期末残高	<u>933,934,069</u>	<u>1,069,321,181</u>
<b>II 評 価 ・ 換 算 差 額 等</b>		
当期首残高	0	0
当期変動額	0	0
当期末残高	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>III 新 株 予 約 権</b>		
当期首残高	0	0
当期変動額	0	0
当期末残高	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>純資産の部合計</b>		
当期首残高	975,529,763	933,934,069
当期変動額		
当期純利益 (損失)	-41,595,694	135,387,112
当期末残高	<u>933,934,069</u>	<u>1,069,321,181</u>

## 個別注記表

令和 5年 4月 1日から  
令和 6年 3月 31日まで

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る事項に関する注記

1. 引当金の計上基準

(1) 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。

(1) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、旧法人税法の規定に基づく繰入限度相当額を計上しております。

2. 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。

III. 貸借対照表等に関する注記

1. 取締役等に対する金銭債務

979,210円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数

20,000株

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、53,466.05円であります。

2. 一株当たり当期純利益は、6,769.35円であります。

以上