

比較貸借対照表

令和 4 年 7 月 31 日現在

資 産 の 部				
科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【流 動 資 産】	[120,795,387]	[92,061,012]	[28,734,375]	[31.2]
現 金 及 び 預 金	61,599,307	51,604,445	9,994,862	19.4
売 掛 金	14,336,765	7,932,780	6,403,985	80.7
前 渡 金	0	8,657	△8,657	△100.0
前 払 費 用	800,534	523,789	276,745	52.8
短 期 貸 付 金	41,424,257	28,925,741	12,498,516	43.2
未 収 入 金	2,507,324	1,738,300	769,024	44.2
未収還付法人税等	0	965,800	△965,800	△100.0
仮 払 法 人 税 等	463,200	578,500	△115,300	△19.9
貸 倒 引 当 金	△336,000	△217,000	△119,000	54.8
【固 定 資 産】	[13,706,105]	[16,802,651]	[△3,096,546]	[△18.4]
(有 形 固 定 資 産)	(8,999,634)	(13,633,881)	(△4,634,247)	(△34.0)
建 物	899,136	969,151	△70,015	△7.2
構 築 物	9,452	12,601	△3,149	△25.0
車 輜 ・ 運 搬 具	6,153,948	8,777,947	△2,623,999	△29.9
工 具 ・ 器 具 ・ 備 品	237,182	474,350	△237,168	△50.0
リ ー ス 資 産	1,699,916	3,399,832	△1,699,916	△50.0
(投資その他の資産)	(4,706,471)	(3,168,770)	(1,537,701)	(48.5)
出 資 金	260,000	260,000	0	
保 険 積 立 金	1,836,237	1,113,957	722,280	64.8
敷 金	715,000	715,000	0	
長 期 前 払 費 用	1,895,234	1,079,813	815,421	75.5
資 産 の 部 合 計	134,501,492	108,863,663	25,637,829	23.6

比較貸借対照表

令和 4 年 7 月 31 日現在

負債の部				
科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【流 動 負 債】	[39,878,633]	[37,454,891]	[2,423,742]	[6.5]
買 掛 金	10,733,925	7,115,391	3,618,534	50.9
短 期 借 入 金	5,682,088	9,031,295	△3,349,207	△37.1
1年以内返済長期借入金	14,244,000	10,708,000	3,536,000	33.0
未 払 金	2,431,200	3,093,780	△662,580	△21.4
未 払 費 用	3,733,686	5,337,941	△1,604,255	△30.1
未 払 法 人 税 等	95,500	927,000	△831,500	△89.7
未 払 消 費 税 等	2,137,100	0	2,137,100	
前 受 金	0	173,560	△173,560	△100.0
預 り 金	821,134	1,067,924	△246,790	△23.1
【固 定 負 債】	[112,628,800]	[89,582,000]	[23,046,800]	[25.7]
長 期 借 入 金	107,080,000	81,602,000	25,478,000	31.2
長 期 未 払 金	5,548,800	7,980,000	△2,431,200	△30.5
負債の部合計	152,507,433	127,036,891	25,470,542	20.0
純 資 産 の 部				
【株 主 資 本】	[△18,005,941]	[△18,173,228]	[167,287]	[△0.9]
(資 本 金)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)	
資 本 金	5,000,000	5,000,000	0	
(利 益 剰 余 金)	(△23,005,941)	(△23,173,228)	(167,287)	(△0.7)
利 益 準 備 金	500,000	500,000	0	
別 途 積 立 金	14,000,000	14,000,000	0	
繰越利益剰余金	△37,505,941	△37,673,228	167,287	△0.4
純資産の部合計	△18,005,941	△18,173,228	167,287	△0.9
負債及び純資産の部合計	134,501,492	108,863,663	25,637,829	23.6

比 較 損 益 計 算 書

科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【純 売 上 高】	[124,185,316]	[101,701,853]	[22,483,463]	[22.1]
工 事 売 上 高	124,185,316	101,701,853	22,483,463	22.1
【売 上 原 価】	[78,344,572]	[51,144,679]	[27,199,893]	[53.2]
当期完成工事原価	78,344,572	51,144,679	27,199,893	53.2
合 計	(78,344,572)	(51,144,679)	(27,199,893)	(53.2)
売 上 総 利 益	(45,840,744)	(50,557,174)	(4,716,430)	(9.3)
【販売費及び一般管理費】	[46,070,970]	[47,172,348]	[1,101,378]	[2.3]
従 業 員 旅 費	223,880	40,720	183,160	449.8
車 輦 費	5,273,088	5,315,462	42,374	0.8
役 員 報 酬	16,800,000	16,800,000	0	
事 務 員 給 与	2,160,000	2,160,000	0	
従 業 員 賞 与	200,000	200,000	0	
法 定 福 利 費	2,914,104	4,126,511	1,212,407	29.4
厚 生 費	119,960	444,100	324,140	73.0
減 価 償 却 費	5,032,987	4,883,713	149,274	3.1
地 代 家 賃	1,860,000	1,860,000	0	
通 信 交 通 費	931,407	870,216	61,191	7.0
水 道 光 熱 費	114,861	90,049	24,812	27.6
租 税 公 課	4,030,580	3,722,359	308,221	8.3
接 待 交 際 費	2,105,344	2,090,841	14,503	0.7
保 険 料	1,645,307	1,418,304	227,003	16.0
備 品 ・ 消 耗 品 費	278,112	781,414	503,302	64.4
管 理 諸 費	1,825,580	1,846,216	20,636	1.1
リ ー ス 料	378,000	388,483	10,483	2.7
新 聞 図 書 費	40,260	53,860	13,600	25.3
貸 倒 償 却	119,000	67,000	52,000	77.6
雑 費	18,500	13,100	5,400	41.2
営 業 利 益	(230,226)	(3,384,826)	(3,615,052)	(106.8)
【営 業 外 収 益】	[2,944,480]	[4,453,382]	[1,508,902]	[33.9]
受 取 利 息 割 引 料	476	976	500	51.2
受 取 配 当 金	7,900	7,900	0	
雑 収 入	2,936,104	4,444,506	1,508,402	33.9
【営 業 外 費 用】	[2,451,467]	[3,220,012]	[768,545]	[23.9]
支 払 利 息	2,451,467	2,696,261	244,794	9.1
貸 倒 損 失	0	523,751	523,751	100.0
経 常 利 益	(262,787)	(4,618,196)	(4,355,409)	(94.3)
【特 別 利 益】	[0]	[72,714]	[72,714]	[100.0]
固 定 資 産 売 却 益	0	72,714	72,714	100.0
【特 別 損 失】	[0]	[462,512]	[462,512]	[100.0]
固 定 資 産 売 却 損	0	462,512	462,512	100.0
税引前当期純利益	(262,787)	(4,228,398)	(4,965,611)	(93.8)
法人税、住民税及び事業税	95,500	927,000	831,500	89.7
当 期 純 利 益	(167,287)	(3,301,398)	(3,134,111)	(94.9)

比較完成工事原価報告書

自 令和 3 年 8 月 1 日
至 令和 4 年 7 月 31 日

科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【労 務 費】	[7,318,000]	[8,824,375]	[Δ1,506,375]	[Δ17.1]
賃 金	6,918,000	8,044,375	Δ1,126,375	Δ14.0
賞 与	400,000	780,000	Δ380,000	Δ48.7
【工 事 経 費】	[71,026,572]	[41,220,304]	[29,806,268]	[72.3]
外 注 加 工 費	58,964,163	37,163,938	21,800,225	58.7
消 耗 品 費	865,285	583,783	281,502	48.2
リ ー ス 料	11,197,124	3,472,583	7,724,541	222.4
総 工 事 費 用	(78,344,572)	(50,044,679)	(28,299,893)	(56.5)
期首未成工事支出金	0	1,100,000	Δ1,100,000	Δ100.0
当期完成工事原価	(78,344,572)	(51,144,679)	(27,199,893)	(53.2)

株主資本等変動計算書

自 令和 3 年 8 月 1 日
至 令和 4 年 7 月 31 日

(単位 円)

		当 期	前 期
株主資本			
資本金	当期首残高及び当期末残高	5,000,000	5,000,000
利益剰余金			
利益準備金	当期首残高及び当期末残高	500,000	500,000
その他利益剰余金			
別途積立金	当期首残高及び当期末残高	14,000,000	14,000,000
繰越利益剰余金	当期首残高	△37,673,228	△40,974,626
	当期変動額 当期純損益金	167,287	3,301,398
	当期末残高	△37,505,941	△37,673,228
利益剰余金	当期首残高	△23,173,228	△26,474,626
	当期変動額	167,287	3,301,398
	当期末残高	△23,005,941	△23,173,228
株主資本	当期首残高	△18,173,228	△21,474,626
	当期変動額	167,287	3,301,398
	当期末残高	△18,005,941	△18,173,228
純資産の部	当期首残高	△18,173,228	△21,474,626
	当期変動額	167,287	3,301,398
	当期末残高	△18,005,941	△18,173,228

個 別 注 記 表

自 令和 3 年 8 月 1 日
至 令和 4 年 7 月 31 日

I. 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

その他有価証券

市場価額のないもの

移動平均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の方法

(1) 有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

(2) リース資産

リース期間定額法を採用しております。

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。

II. 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

23,991,267円

取締役等に対する金銭債権・金銭債務

金銭債権

43,649,588円

金銭債務

2,222,243円

消費税及び地方消費税の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

III. その他の注記

その他

項目名

中小企業の会計に関する基本要領について

内容

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。