

決算報告書

(第6期)

自 令和 5 年 1 月 1 日
至 令和 5 年 12 月 31 日

株 式 会 社 う ま の

岡山市北区津島西坂一丁目1番33号

貸借対照表

株式会社うまの

令和 5年12月31日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	【 34,046,609】	【流 動 負 債】	【 7,829,814】
現金及び預金	17,855,169	買掛金	189,333
売掛金	1,399,030	未払金	4,775,656
貯蔵品	5,000	未払費用	2,336,664
前渡金	8,733,000	未払法人税等	71,000
未収入金	6,035,400	預り金	457,161
預け金	19,010	【固 定 負 債】	【 60,000,000】
【固 定 資 産】	【 21,347,810】	長期借入金	60,000,000
(有形固定資産)	(18,690,601)	負債合計	67,829,814
建物附属設備	12,857,450	純 資 産 の 部	
構築物	350,000	【株 主 資 本】	【 Δ12,435,394】
機械装置	5,136,124	資本金	1,000,000
車両運搬具	158,066	(利益剰余金)	(Δ13,435,394)
工具器具備品	188,961	その他利益剰余金	Δ13,435,394
(無形固定資産)	(780,001)	繰越利益剰余金	Δ13,435,394
ソフトウェア	780,001	純 資 産 合 計	Δ12,435,394
(投資その他の資産)	(1,877,208)	負債・純資産合計	55,394,420
出資金	500,000		
社長貸付金	1,377,208		
【繰 延 資 産】	【 1】		
創立費	1		
資 産 合 計	55,394,420		

損益計算書

株式会社うまの

自 令和 5年 1月 1日

至 令和 5年12月31日

単位：円

科 目	金 額	金 額
【売 上 高】		
店 舗 売 上 高	1,748,404	
売 上 高	12,681,802	
外 部 就 労 売 上	4,860,000	
売 上 値 引 戻 り 高	△35,226	19,254,980
【売 上 原 価】		
仕 入 高	1,496,988	
当 期 製 品 製 造 原 価	479,050	1,976,038
	売 上 総 利 益 金 額	17,278,942
【販売費及び一般管理費】		64,786,009
	営 業 損 失 金 額	△47,507,067
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	350	
訓 練 等 給 付 金 収 入	28,531,728	
雑 収 入	14,841,736	43,373,814
【営 業 外 費 用】		
創 立 費 償 却	28,145	
雑 損 失	206,034	234,179
	経 常 損 失 金 額	△4,367,432
【特 別 損 失】		
前 期 損 益 修 正 損		3,941,200
	税 引 前 当 期 純 損 失 金 額	△8,308,632
	法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	71,000
	当 期 純 損 失 金 額	△8,379,632

販売費及び一般管理費

株式会社うまの

自 令和 5年 1月 1日

至 令和 5年12月31日

単位：円

科 目	金 額
役員報酬	4,800,000
指導員等給料	30,486,214
雑給	2,120,727
外部指導員等給料	1,200,000
利用者給料	9,804,138
外部利用者給料	2,221,827
法定福利費	1,956,244
福利厚生費	48,377
外注費	63,593
旅費交通費	1,268,505
通信費	100,319
交際費	705,698
地代家賃	1,958,184
リース料	15,000
保険料	204,180
修繕費	2,442,093
水道光熱費	399,094
消耗品費	1,065,203
租税公課	190,900
運賃	123,780
事務用品費	44,225
広告宣伝費	564,441
支払手数料	2,777,935
諸会費	103,946
新聞図書費	17,238
雑費	104,148
合 計	64,786,009

製造原価報告書

株式会社うまの

自 令和 5年 1月 1日

至 令和 5年12月31日

単位：円

科 目		金 額	
【材 料 費】			
主 要 材 料 費			360,677
【外 注 加 工 費】			
外 注 加 工 費			78,653
【経 費】			
内 職 外 注 費			39,720
	当期製品製造原価		479,050

株主資本等変動計算書

株式会社うまの

自 令和 5年 1月 1日

至 令和 5年12月31日

単位：円

株主資本

資本金 当期首残高及び当期末残高 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 $\Delta 5,055,762$

当期変動額 当期純損失 $\Delta 8,379,632$

当期末残高 $\Delta 13,435,394$

利益剰余金合計 当期首残高 $\Delta 5,055,762$

当期変動額 $\Delta 8,379,632$

当期末残高 $\Delta 13,435,394$

株主資本合計 当期首残高 $\Delta 4,055,762$

当期変動額 $\Delta 8,379,632$

当期末残高 $\Delta 12,435,394$

純資産合計 当期首残高 $\Delta 4,055,762$

当期変動額 $\Delta 8,379,632$

当期末残高 $\Delta 12,435,394$

個別注記表

株式会社うまの

自 令和 5年 1月 1日

至 令和 5年12月31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。

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

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法を採用しています。

(2) 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を採用しています。

固定資産の減価償却の方法

(1) 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（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物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。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

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

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

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

前期末株式数（発行済普通株式）	100株
当期増加株式数（発行済普通株式）	
当期減少株式数（発行済普通株式）	
当期末株式数（発行済普通株式）	100株