

第 1 3 期

決 算 報 告 書

令和 5 年 3 月 1 日から

令和 6 年 2 月 2 9 日まで

株 式 会 社 W H P

(法人番号:7260001023595)

貸借対照表

代表者 三谷 敏之

令和 6年 2月29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	(41,118,662)	(75.6)	(42,137,980)	(80.2)
現金及び預金	30,242,535	55.6	27,787,500	52.9
売掛金	9,931,814	18.3	13,302,492	25.3
棚卸資産	0	0.0	136,364	0.3
前払費用	91,030	0.2	95,530	0.2
未収入金	626,938	1.2	0	0.0
未収法人税等	0	0.0	881,094	1.7
立替金	285,345	0.5	0	0.0
貸倒引当金	△ 59,000	0.1	△ 65,000	0.1
II 固 定 資 産	(13,282,025)	(24.4)	(10,404,089)	(19.8)
有形固定資産	(9,459,175)	(17.4)	(6,527,807)	(12.4)
建物	1,655,619	3.0	1,281,030	2.4
構築物	962,385	1.8	836,323	1.6
機械及び装置	714,053	1.3	475,560	0.9
車両運搬具	4,703,342	8.6	3,193,027	6.1
工具、器具及び備品	1,423,776	2.6	741,867	1.4
無形固定資産	(0)	(0.0)	(0)	(0.0)
投資その他の資産	(3,822,850)	(7.0)	(3,876,282)	(7.4)
出資	110,000	0.2	110,000	0.2
敷金	128,000	0.2	128,000	0.2
長期前払費用	3,584,850	6.6	3,638,282	6.9
III 繰 延 資 産	(0)	(0.0)	(0)	(0.0)
資 産 の 部 合 計	54,400,687	100.0	52,542,069	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	(20,699,526)	(38.1)	(22,279,371)	(42.4)
未 払 金	11,328,263	20.8	14,089,629	26.8
未 払 費 用	7,697,363	14.1	6,916,442	13.2
未 払 法 人 税 等	951,200	1.7	35,500	0.1
未 払 消 費 税 等	569,100	1.0	1,019,600	1.9
未 預 り	153,600	0.3	218,200	0.4
II 固 定 負 債	(3,192,870)	(5.9)	(3,144,220)	(6.0)
役 員 借 入 金	0	0.0	532,735	1.0
長 期 未 払 金	3,192,870	5.9	2,611,485	5.0
負 債 の 部 合 計	23,892,396	43.9	25,423,591	48.4
(純 資 産 の 部)				
I 株 主 資 本	(30,508,291)	(56.1)	(27,118,478)	(51.6)
1. 資 本 金	3,000,000	5.5	3,000,000	5.7
2. 資 本 剰 余 金	0	0.0	0	0.0
3. 利 益 剰 余 金	(27,508,291)	(50.6)	(24,118,478)	(45.9)
(1) そ の 他 利 益 剰 余 金	(27,508,291)	(50.6)	(24,118,478)	(45.9)
繰 越 利 益 剰 余 金	27,508,291	50.6	24,118,478	45.9
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	30,508,291	56.1	27,118,478	51.6
負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	54,400,687	100.0	52,542,069	100.0

(単位:円)

科 目	前 期 額	構成比	決 算 額	構成比
I 売上高	(149,923,385)	(100.0)	(144,274,336)	(100.0)
社会保険診療等売上高	141,303,211	94.3	127,897,089	88.6
その他売上高	8,620,174	5.7	16,377,247	11.4
II 売上原価	(0)	(0.0)	(23,873)	(0.0)
期首棚卸高	0	0.0	0	0.0
商品仕入高	0	0.0	160,237	0.1
期末棚卸高	0	0.0	160,237	0.1
売上総利益	0	0.0	136,364	0.1
	149,923,385	100.0	144,250,463	100.0
III 販売費及び一般管理費	(142,336,748)	(94.9)	(146,502,529)	(101.5)
販売費及び一般管理費	142,336,748	94.9	146,502,529	101.5
営業利益(損失)	7,586,637	5.1	△ 2,252,066	1.6
IV 営業外収益	(5,214,925)	(3.5)	(4,680,770)	(3.2)
受取利息	224	0.0	248	0.0
貸倒引当金戻入額	27,900	0.0	59,000	0.0
雑収入	5,186,801	3.5	4,621,522	3.2
V 営業外費用	(4,847,137)	(3.2)	(4,971,292)	(3.4)
支払利息	21	0.0	0	0.0
貸倒引当金繰入額	59,000	0.0	65,000	0.0
雑損	4,788,116	3.2	4,906,292	3.4
經常利益(損失)	7,954,425	5.3	△ 2,542,588	1.8
VI 特別利益	(0)	(0.0)	(0)	(0.0)
VII 特別損失	(0)	(0.0)	(776,225)	(0.5)
固定資産除却損	0	0.0	776,225	0.5
税引前当期純利益(損失)	7,954,425	5.3	△ 3,318,813	2.3
法人税、住民税及び事業税	1,833,489	1.2	71,000	0.0
当期純利益(損失)	6,120,936	4.1	△ 3,389,813	2.3

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 5年 3月 1日から
令和 6年 2月29日まで

(単位：円)

科 目	前 期 額	売上高比率	決 算 額	売上高比率
販売員給与	55,945,149	37.3	56,506,448	39.2
旅費	3,752,806	2.5	3,710,346	2.6
広告	0	0.0	605	0.0
利用者飲食	5,124,537	3.4	5,373,248	3.7
役員報酬	4,200,000	2.8	7,590,000	5.3
従業員賞与	3,875,000	2.6	2,721,174	1.9
法定福利	6,623,159	4.4	6,491,937	4.5
厚生	1,090,931	0.7	1,125,514	0.8
減価償却	6,699,246	4.5	4,047,366	2.8
土地	11,600,000	7.7	14,400,000	10.0
修繕	12,700,896	8.5	15,870,901	11.0
事務用品	1,966,308	1.3	1,854,483	1.3
水道	818,401	0.5	461,807	0.3
租税	785,854	0.5	806,231	0.6
接待	2,426,818	1.6	2,310,396	1.6
保険	583,750	0.4	555,100	0.4
備品	2,258,530	1.5	2,346,463	1.6
外雑	11,089,045	7.4	11,130,305	7.7
合計	5,244,305	3.5	3,150,717	2.2
	0	0.0	1,443,353	1.0
	5,552,013	3.7	4,606,135	3.2
合計	142,336,748	94.9	146,502,529	101.5

棚卸資産の計算内訳

令和 6年 2月29日現在

(単位：円)

科 目	前 期 額	売上高比率	決 算 額	売上高比率
商 品	0	0.0	136,364	0.1
合 計	0	0.0	136,364	0.1