

決 算 報 告 書

第 12 期

自 令和 5年 6月 1日

至 令和 6年 5月31日

一般社団法人 ほっぷ

貸借対照表

令和 6年 5月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部

流 動	資 産	
1	現 金 ・ 預 金	24,937,534
2	売 掛 金	59,490,142
3	有 価 証 券	13,840,000
4	前 渡 金	2,000,000
5	立 替 金	34,031,393
6	未 収 入 金	715,441
7	仮 払 金	500,000
8	前 払 費 用	3,356,158
	流動資産合計	138,870,668
固 定	資 産	
1	有 形 固 定 資 産	
1	建 物	286,307,120
2	建 物 附 属 設 備	7,397,776
3	構 築 物	1,100,000
4	機 械 装 置	13,823,386
5	車 両 運 搬 具	25,304,450
6	工 具 器 具 備 品	17,935,367
7	土 地	92,894,892
8	一 括 償 却 資 産	2,493,634
9	減 価 償 却 累 計 額	90,999,780
	有形固定資産合計	356,256,845
2	無 形 固 定 資 産	
1	ソ フ ト ウ ェ ア	2,316,600
2	営 業 権	3,391,667
	無形固定資産合計	5,708,267
3	投 資 そ の 他 の 資 産	
1	出 資 金	20,000
2	差 入 保 証 金	6,418,110
3	長 期 貸 付 金	3,000,000
4	保 険 積 立 金	28,473,994
5	敷 金	3,329,000
6	リ サ イ ク ル 預 託	48,000
	投資その他の資産合計	41,289,104
	固定資産合計	403,254,216
繰 延	資 産	
1	開 業 費	4,298,652

繰延資産合計
資産合計

4,298,652

546,423,536

負債の部

流動負債

1 未払金	5,509,000
2 未払法人税等	504,000
3 未払費用	16,820,990
4 前受金	2,302,000
5 預り金	<u>866,565</u>

流動負債合計

26,002,555

固定負債

1 長期借入金	<u>330,399,490</u>
---------	--------------------

固定負債合計

330,399,490

負債合計

356,402,045

純資産の部

株主資本

1 利益剰余金

(1) その他利益剰余金

1 繰越利益剰余金	<u>190,021,491</u>
-----------	--------------------

利益剰余金合計

190,021,491

株主資本合計

190,021,491

純資産合計

190,021,491

負債・純資産合計

546,423,536

損 益 計 算 書

自 令和 5年 6月 1日
至 令和 6年 5月31日

(単位：円)

純 売	上 高								
1 売	上	高		397,015,953				397,015,953	
売	上	原	価						
1 仕	入	高		14,216,614					
2 教	材	費		1,039,599					
3 外	注	費		6,525,227				21,781,440	
		売 上	総 利 益					375,234,513	
販売費及び一般管理費									
1 役	員	報	酬	1,200,000					
2 従	業	員	給 与	178,339,365					
3 従	業	員	賞 与	18,681,000					
4 退		職	金	76,000					
5 工			賃	4,520,974					
6 法	定	福	利 費	25,599,948					
7 厚		生	費	786,699					
8 広	告	宣	伝 費	1,629,479					
9 研		修	費	4,145,553					
10 旅	費	交	通 費	7,887,896					
11 接	待	交	際 費	634,268					
12 車		両	費	6,733,015					
13 通		信	費	6,887,949					
14 水	道	光	熱 費	8,359,984					
15 租	税	公	課	2,771,951					
16 備	品	・	消 耗 品 費	10,526,749					
17 地	代	家	賃	34,563,371					
18 支	払	リ	一 入 料	1,926,618					
19 修		繕	費	1,685,620					
20 保		險	料	9,301,009					
21 支	払	手	数 料	1,323,950					
22 組	合	諸	費	876,480					
23 函		書	費	98,375					
24 減	価	償	却 費	22,907,235					
25 支	払	報	酬	11,694,262					
26 寄		付	金	36,000					
27 求		人	費	5,115,374					
28 事	務	用	消 耗 品 費	3,467,953					
29 法	定	車	両 費	704,550					
30 ソ	フ	ト	ウ	エ	ア	償	却 費	1,056,270	

31 営業権償却費	1,100,000	
32 雑費	2,445,477	<u>377,083,374</u>
営業損失		1,848,861
営業外収益		
1 受取利息	291	
2 受取配当金	1,130	
3 受取家賃	810,800	
4 雑収入	10,043,491	<u>10,855,712</u>
営業外費用		
1 支払利息	4,446,174	
2 雑損	300,000	<u>4,746,174</u>
経常利益		<u>4,260,677</u>
税引前当期純利益		4,260,677
法人税、住民税及び事業税		<u>504,262</u>
当期純利益		<u><u>3,756,415</u></u>

株主資本等変動計算書

自 令和 5年 6月 1日
至 令和 6年 5月31日

(単位：円)

株主資本

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		186,265,076
当期変動額	当期純利益	3,756,415
当期末残高		<u>190,021,491</u>

利益剰余金合計

当期首残高		186,265,076
当期変動額		3,756,415
当期末残高		<u>190,021,491</u>

株主資本合計

当期首残高		186,265,076
当期変動額		3,756,415
当期末残高		<u>190,021,491</u>

純資産合計

当期首残高		186,265,076
当期変動額		3,756,415
当期末残高		<u>190,021,491</u>

個 別 注 記 表

自 令和 5年 6月 1日
至 令和 6年 5月31日

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

有価証券の評価基準及び評価方法

イ. 時価のないもの・・・移動平均法に基づく原価法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

・・・最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法

定率法（但し、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）

無形固定資産

定額法

(3) 収益及び費用の計上基準

原則として、収益は実現主義、費用は発生主義で計上しています。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

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・リースについては、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっています。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式により処理しています。

3. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 90,999,780円

別紙の通り報告致します。

令和 年 月 日

一般社団法人 ほっぷ

代表取締役

加藤 江依子