

第 27 期

決算報告書

令和 5年 4月 1日から

令和 6年 3月 31日まで

株式会社 エムウェーブ

(法人番号:5100001000463)

貸借対照表

商号 株式会社 エムウェブ

代表者 倉島 明

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流動資産	(362,509,303)	流動負債	(72,180,482)
現金及び預金	261,619,109	買掛金	55,221
売掛金	99,143,395	未払費用	54,463,958
棚卸資産	1,702,760	未払法人税等	328,500
前払費用	59,914	未払消費税	8,684,900
未収金	523,557	前受金	6,348,812
未払法人税等	568	賞与引当金	365,091
貸倒引当金	540,000	賞与引当金	1,934,000
固定資産	(16,562,615)	固定負債	(60,763,620)
有形固定資産	(16,241,337)	長期借入金	763,620
建物	9,845,442		60,000,000
構築物	2,649,961		
車両運搬具	11		
工具、器具及び備品	2,817,838		
リース資産	694,200		
その他の有形固定資産	233,885		
無形固定資産	(217,600)	負債の部合計	132,944,102
電話加入権	217,600	(純資産の部)	
 		株主資本	(246,127,816)
投資その他の資産	(103,678)	1. 資本金	90,000,000
出資	10,000	2. 資本剰余金	(0)
長期前払費用	28,678		
その他の投資等	65,000	3. 利益剰余金	(156,127,816)
		(1)その他利益剰余金	(156,127,816)
		繰越利益剰余金	156,127,816
繰延資産	(0)	評価・換算差額等	(0)
		新株予約権	(0)
		純資産の部合計	246,127,816
資産の部合計	379,071,918	負債・純資産の部合計	379,071,918

損益計算書

令和 5年 4月 1日から
令和 6年 3月31日まで

商号 株式会社 エムウェブ

(単位：円)

科 目	金 額		
売上 売上 施設 店管 理 上 上 売 理 負 担 高 高 高 金	294,388,743 615,286 357,180,000	652,184,029	652,184,029
売上 期 商 合 期 売 上 棚 仕 卸 入 原 卸 入 卸 利 価 高 高 計 高 益	400,103	967,416 400,103 1,367,519 978,265	389,254 651,794,775
販 販 費 費 及 及 一 般 管 理 費 益 一 般 管 理 費 益		633,330,177	633,330,177 18,464,598
営 受 受 雑 業 取 取 外 配 収 収 利 当 益 息 金 入		3,479 200 5,137,449	5,141,128
営 支 業 払 外 費 利 用 息		786,404	786,404
経 常 利 益			22,819,322
特 特 別 別 利 利 益 益		0	0
特 特 別 別 損 損 失 失		0	0
税 引 前 当 期 純 利 益 法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 当 期 純 利 益		328,500	22,819,322 328,500 22,490,822

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 5年 4月 1日から
令和 6年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額
旅 費 交 通 費	2,417,113
広 告 宣 伝 費	9,524,649
販 売 促 進 費	746,907
作 業 委 託 費	289,227,685
車 両 管 理 費	117,635
市 納 付 金	5,323,637
役 員 報 酬	5,727,000
給 与 手 当	46,646,313
法 定 福 利 費	8,325,637
福 利 生 費	2,761,255
そ の 他 人 件 費	3,493,967
減 価 償 却 費	4,052,380
賃 借 料	1,588,870
修 繕 費	7,158,302
事 務 用 消 耗 品 費	1,168,145
通 信 運 搬 費	1,462,939
電 力 水 道 光 熱 費	199,802,944
租 税 公 課	474,062
寄 付 金	5,350,000
接 待 交 際 費	343,967
保 険 料	579,250
備 品 消 耗 品 費	10,089,431
支 払 手 数 料	23,203,588
会 議 費	214,284
会 費	643,500
調 査 費	102,555
施 設 管 理 費	790,800
貸 倒 償 却	-250,000
雑 費	2,243,362
合 計	633,330,177

棚卸資産の計算内訳

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額
商 品	978,265
貯 蔵 品	724,495
合 計	1,702,760

株主資本等変動計算書

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

(単位：円)

	資本金	資本剰余金			利益剰余金				自己株式	株主資本	純資産合計
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他 利益剰余金		利益剰余金 合計			
						別途積立金	繰越利益 剰余金				
前期末残高	90,000,000	0	0	0	0	0	133,636,994	133,636,994	0	223,636,994	223,636,994
当期変動額											
剰余金の配当											
当期純利益							22,490,822	22,490,822		22,490,822	22,490,822
当期変動額合計	0	0	0	0	0	0	22,490,822	22,490,822	0	22,490,822	22,490,822
当期末残高	90,000,000	0	0	0	0	0	156,127,816	156,127,816	0	246,127,816	246,127,816

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

・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

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

2. 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産

法人税法の規定に基づく定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については法人税法の規定に基づく旧定額法、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、平成28年4月1日以後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おります。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、法人税法の規定に基づく3年均等償却を採用しております。

(2)無形固定資産

法人税法の規定に基づく定額法又は旧定額法を採用しております。

ただし、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、法人税法の規定に基づく3年均等償却を採用しております。

(3)リース資産

法人税法の規定に基づくリース期間定額法を採用しております。

3. 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、一般債権については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のほか、個別に債権の回収可能性を検討し、必要額を計上しております。

(2)賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

・貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 88,127,630円

・株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 5,200株

・一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、47,332.27円であります。

2. 一株当たり当期純利益は、4,325.15円であります。

以 上