

第 18 期

決 算 報 告 書

令和 4 年 12 月 1 日 から

令和 5 年 11 月 30 日まで

株式会社 フィットワークス

(法人番号:3120001114791)

貸借対照表

商号 株式会社 フィットワークス

代表者 武内 寿明

令和 5年11月30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	(1,076,171,550)	流動負債	(237,408,206)
現金及び預金	457,075,910	買掛金	53,369,929
売掛金	127,793,032	工事未払金	12,421,017
約束手形	111,240,092	未払消費税等	7,479,210
完成工事未収入金	33,925,656	未払法人税等	16,411,881
棚卸資産	224,481,095	未前預り	19,566,000
前払費用	117,236,234		119,204,688
前払法人税等	2,000,524		8,955,481
未収消費税等	32,200		
未収消費税	5,407		
	2,381,400		
固定資産	(67,883,857)	固定負債	(7,365,219)
有形固定資産	(19,285,035)	資産除去債務	7,365,219
建物	16,723,728		
車両運搬具	723,598		
工具、器具及び備品	1,837,709		
無形固定資産	(0)		
投資その他の資産	(48,598,822)	負債の部合計	244,773,425
出資	80,000	(純資産の部)	
保険積立	27,066,490	株主資本	(899,281,982)
敷金	5,479,800	1. 資本金	80,000,000
長期前払費用	2,700,675	2. 資本剰余金	(0)
繰上りサイクル預託	3,230,077	3. 利益剰余金	(819,281,982)
差入保証	41,780	(1)利益準備金	1,950,000
	10,000,000	(2)その他利益剰余金	(817,331,982)
		繰越利益剰余金	817,331,982
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	899,281,982
資産の部合計	1,144,055,407	負債・純資産の部合計	1,144,055,407

損益計算書

令和 4年12月 1日から
令和 5年11月30日まで

商号 株式会社 フィットワークス

(単位：円)

科 目	金 額		
売上高 インフラサービス売上 プロダクト売上 アウトソーシング売上 システム開発サービス売上	314,704,923 860,053,130 430,574,553 117,825,516	1,723,158,122	1,723,158,122
売上原価 期首棚卸仕入高 仕入値引戻し高 当期工事原価計 期末棚卸利益	941,322,969 3,601,709	46,647,152 937,721,260 550,031,347 1,534,399,759 213,457,629	1,320,942,130 402,215,992
販売費及び一般管理費 販売費及び一般管理費益		219,630,128	219,630,128 182,585,864
営業外収益 受取配当 雑収入		7,671 1,000 1,979,392	1,988,063
営業外費用 支払利息		616,688	616,688
経常利益			183,957,239
特別利益		0	0
特別損失		0	0
税引前当期純利益			183,957,239
法人税、住民税及び事業税 法人税等調整額		52,972,575 1,501,348	54,473,923
当期純利益			129,483,316

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 4年12月 1日から
令和 5年11月30日まで

(単位：円)

科	目	金額
人	遣	2,983,402
旅	通	11,213,722
広	伝	2,923,828
発	達	241,225
燃	配	426,669
支	料	17,721,230
開	手	116,901
役	発	58,486,000
給	報	46,962,491
従	手	6,537,800
法	員	15,125,382
福	員	10,219,231
減	福	2,848,303
賃	厚	1,429,249
地	償	10,240,301
修	借	2,151,140
通	家	2,247,497
水	繕	2,597,623
租	信	1,206,801
接	光	2,737,603
保	熱	3,126,936
備	公	7,214,441
管	際	9,754,462
利	交	37,778
諸	險	724,443
雑	品	355,670
合	消	219,630,128
	耗	
	品	
	諸	
	費	
	用	
	費	
	計	

棚卸資産の計算内訳

令和 5年11月30日現在

(単位：円)

科	目	金額
商	品	213,457,629
材	料	1,132,249
未	支	9,891,217
成	出	
工	金	
事	計	224,481,095
支		
出		
金		
計		

株主資本等変動計算書

商号 株式会社 フィットワークス

令和 4年12月 1日から
令和 5年11月30日まで

(単位：円)

株主資本	本			
1. 資	本	金		
		当期首残高		80,000,000
		当期変動額		0
		当期末残高		<u>80,000,000</u>
2. 利益剰余金				
(1) 利益準備金				
		当期首残高		1,650,000
		当期変動額		
		剰余金から準備金への振り替え	300,000	300,000
		当期末残高		<u>1,950,000</u>
(2) その他利益剰余金				
繰越利益剰余金				
		当期首残高		691,148,666
		当期変動額		
		剰余金から準備金への振り替え	-300,000	
		剰余金の配当	-3,000,000	
		当期純利益	129,483,316	126,183,316
		当期末残高		<u>817,331,982</u>
その他利益剰余金合計				
		当期首残高		691,148,666
		当期変動額		
		剰余金から準備金への振り替え	-300,000	
		剰余金の配当	-3,000,000	
		当期純利益	129,483,316	126,183,316
		当期末残高		<u>817,331,982</u>
株主資本合計				
		当期首残高		772,798,666
		当期変動額		
		剰余金から準備金への振り替え	0	
		剰余金の配当	-3,000,000	
		当期純利益	129,483,316	126,483,316
		当期末残高		<u>899,281,982</u>
評価・換算差額等				
		当期首残高		0
		当期変動額		0
		当期末残高		<u>0</u>
新株予約権				
		当期首残高		0
		当期変動額		0
		当期末残高		<u>0</u>
純資産の部合計				
		当期首残高		772,798,666
		当期変動額		
		剰余金から準備金への振り替え	0	
		剰余金の配当	-3,000,000	
		当期純利益	129,483,316	126,483,316
		当期末残高		<u>899,281,982</u>

個別注記表

令和 4年12月 1日から

令和 5年11月30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
最終仕入原価法による原価法を採用しております。
2. 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、貸倒実績率により計算した回収不能見込額を計上しております。
3. 費用・収益の計上基準
 - (1)工事進行基準
工期6ヶ月以上かつ請負金額800万円以上の工事に係る収益の計上については工事進行基準を採用し、その他の工事については工事完成基準を採用しております。
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。
5. 税効果会計の適用
法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

・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 16,945,201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 200,000株

・税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳

項目名	前 期 (構成比)	当 期 (構成比)
未払事業税	3,933,794円 57.74%	2,598,298円 50.52%
工事損失引当金	346,947円 5.09%	0円 0.00%
資産除去債務	2,531,631円 37.16%	2,544,683円 49.48%
(繰延税金資産の計算上生じた端数金額)	-1円 0.00%	0円 0.00%
【繰延税金資産小計】	6,812,371円 100.00%	5,142,981円 100.00%
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	0円 0.00%	0円 0.00%
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	0円 0.00%	0円 0.00%
【評価性引当額小計】	0円 0.00%	0円 0.00%
【繰延税金資産合計】	6,812,371円 100.00%	5,142,981円 100.00%
資産除去債務に対応する除去費用	2,080,946円 100.00%	1,912,904円 100.00%
【繰延税金負債合計】	2,080,946円 100.00%	1,912,904円 100.00%
【繰延税金資産(負債)の純額】	4,731,425円	3,230,077円

2. 法定実効税率と実際の税負担率との差異

項目名	構成比(前期)	構成比(当期)
法定実効税率を適用して計算した法人税等	34.55%	34.55%
住民税均等割	0.40%	0.41%
【税効果会計対象外の税金合計】	0.40%	0.41%
法人税額の特別控除額	0.00%	-4.05%
法人税の特別控除による地方法人税の減少額	0.00%	-0.42%
法人税の特別控除による住民税の減少額	0.00%	-0.40%
その他	-0.46%	-0.48%
税効果会計適用後の法人税等	34.49%	29.61%

・一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、4,496.40円であります。
2. 一株当たり当期純利益は、647.41円であります。

以上