

# 決算報告書

( 第 8 期 )

自 令和 4 年 9 月 1 日  
至 令和 5 年 8 月 31 日

株式会社アイセック・福井

福井県小浜市千種一丁目12番24号



## 貸借対照表

令和 5 年 8 月 31 日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	円		円
【流動資産】	【 2,325,687】	【流動負債】	【 6,437,916】
現金及び預金	931,107	短期借入金	3,033,999
売掛金	1,394,580	未払金	899,874
【固定資産】	【 1,318,668】	未払費用	1,982,243
(有形固定資産)	( 1,318,668)	未払法人税等	75,000
建物附属設備	1,298,770	未払消費税等	446,800
工具器具備品	19,898	【固定負債】	【 3,950,000】
【繰延資産】	【 60,000】	長期借入金	1,950,000
創立費	60,000	社債	2,000,000
		負債の部合計	10,387,916
		純資産の部	
		【株主資本】	【 Δ6,683,561】
		(資本金)	( 6,000,000)
		資本金	6,000,000
		(利益剰余金)	( Δ12,683,561)
		繰越利益剰余金	Δ12,683,561
		純資産の部合計	Δ6,683,561
資産の部合計	3,704,355	負債及び純資産の部合計	3,704,355



## 損 益 計 算 書

科 目	金 額	額
		円
【売上高】		
売上高	17,709,299	17,709,299
売上総利益		( 17,709,299)
【販売費及び一般管理費】		16,225,818
営業利益		( 1,483,481)
【営業外収益】		
受取利息	3	
雑収入	12,764	12,767
【営業外費用】		
支払利息	107,952	
雑損失	1,124,290	1,232,242
経常利益		( 264,006)
税引前当期純利益		( 264,006)
法人税、住民税及び事業税		75,000
当期純利益		( 189,006)



## 販売費及び一般管理費

科 目	金 額	円
給 料 手 当	1,054,407	
出 向 負 担 金	9,228,105	
法 定 福 利 費	48,288	
厚 生 費	25,669	
租 税 公 課	35,100	
消 費 税 等	804,800	
荷 造 運 賃	790	
修 繕 費	73,700	
水 道 光 熱 費	264,534	
旅 費 交 通 費	64,876	
通 信 費	456,637	
事 務 用 品 費	11,212	
消 耗 品 費	91,106	
外 注 費	797,500	
地 代 家 賃	1,868,855	
手 数 料	330,210	
交 際 接 待 費	210,850	
保 險 料	18,000	
リ ー ス 料	358,220	
諸 会 費	45,862	
雑 費	437,097	
販売費及び一般管理費		( 16,225,818)





## 株主資本等変動計算書

	自令和4年9月1日至令和5年8月31日 単位 円				
	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金 その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金 利益剰余金 合計	株主資本 合計	
当期首残高	6,000,000	△12,870,767	△12,870,767	△6,870,767	△6,870,767
当期変動額					
当期純損益金		189,006	189,006	189,006	189,006
その他変動事由		△1,800	△1,800	△1,800	△1,800
当期変動額合計		187,206	187,206	187,206	187,206
当期末残高	6,000,000	△12,683,561	△12,683,561	△6,683,561	△6,683,561



## 個 別 注 記 表

自 令和 4 年 9 月 1 日  
至 令和 5 年 8 月 31 日

- I. 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。
- II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記
1. 固定資産の減価償却の方法
- ① 有形固定資産  
定率法（ただし、建物、建物付属設備及び構築物は定額法）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。
2. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項
- ① 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・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。
- ② 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。
- III. 株主資本等変動計算書に関する注記
1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数 600株



## 貸借対照表

令和5年8月31日現在 決算月 単位：円

コード	科 目	前月 残 高	借 方	貸 方	当 月 残 高	構 成 比
1101	現 金	3,180	225,000	202,508	25,672	0.7
1130	普 通 預 金	127,047	18,548,000	17,769,612	905,435	24.4
9508	【現金及び預金】	130,227	18,773,000	17,972,120	931,107	25.1
1162	売 掛 金	1,271,380	16,801,027	16,677,827	1,394,580	37.6
1173	立 替 金		47,300	47,300		
9518	【流動資産】	1,401,607	35,621,327	34,697,247	2,325,687	62.8
1211	建 物 付 属 設 備	1,298,770		1,298,770		
1215	工 具 器 具 備 品	19,898		19,898		
9519	【有形固定資産】	1,318,668		1,318,668		
1242	敷 地	1,239,790		1,239,790		
9522	【投資その他の資産】	1,239,790		1,239,790		
9523	【固定資産】	2,558,458		1,239,790	1,318,668	35.6
1261	創 立 費	60,000			60,000	1.6
9524	【繰延資産】	60,000			60,000	1.6
9525	【資産の部】	4,020,065	35,621,327	35,937,037	3,704,355	100.0
2103	買 掛 金	82,500	495,000	412,500		
2105	短 期 借 入 金	4,401,999	2,164,200	796,200	3,033,999	81.9
2108	未 払 費 用	11,528	1,989,860	2,848,206	899,874	24.3
2109	預 り 金	83,500	166,100	2,064,843	1,982,243	53.5
2114	預 り 金	5,105	12,938	7,833		
2117	仮 受 金		45,000	45,000		
2118	未 払 法 人 税 等	80,000	80,000	75,000	75,000	2.0
2130	未 払 消 費 税 等	716,200	716,200	446,800	446,800	12.1
9532	【流動負債】	5,380,832	5,639,298	6,696,382	6,437,916	173.8
2201	長 期 借 入 金	3,510,000	1,560,000		1,950,000	52.6
2202	社 債	2,000,000			2,000,000	54.0
9533	【固定負債】	5,510,000	1,560,000		3,950,000	106.6
9535	【負債の部】	10,890,832	7,199,298	6,696,382	10,387,916	280.4
3101	資 本 金	6,000,000			6,000,000	162.0
9542	繰越利益剰余金	△12,870,767		187,206	△12,683,561	△342.4
9550	【純資産の部】	△6,870,767		187,206	△6,683,561	△180.4
9551	【負債及び純資産の部】	4,020,065	7,199,298	6,883,588	3,704,355	100.0

## 損益計算書

12ヶ月集計自 令和4年9月1日 決算月  
12ヶ月経過至 令和5年8月31日 単位：円

コード	科 目	前月 残 高	借 方	貸 方	当 月 残 高	構 成 比
4101	売 上 高		250,688	17,959,987	17,709,299	100.0
9603	【純売上高】			17,709,299	17,709,299	100.0
9616	【売上総利益】		17,709,299		17,709,299	100.0
4412	給 料 手 当	1,054,407			1,054,407	6.0
4417	出 向 負 担 金	9,228,105			9,228,105	52.1
4418	法 定 福 利 費	52,460		4,172	48,288	0.3
4419	厚 生 費	25,669			25,669	0.1
4403	荷 造 運 賃	790			790	
4441	租 税 公 課	839,900		804,800	35,100	0.2
4453	消 費 税	804,800			804,800	4.5
4435	修 繕 費	73,700			73,700	0.4
4438	水 道 費	264,534			264,534	1.5
4439	旅 費	64,876			64,876	0.4
4444	通 信 費	456,637			456,637	2.6
4436	事 務 用 品 費	11,212			11,212	0.1
4437	消 耗 品 費	91,106			91,106	0.5
4452	外 注 費	797,500			797,500	4.5
4432	地 代 賃	1,914,105		45,250	1,868,855	10.6
4440	手 教 料	330,210			330,210	1.9
4442	交 際 待 待 料	210,850			210,850	1.2
4443	保 険 料	18,000			18,000	0.1
4434	リ ー ス 料	358,220			358,220	2.0
4445	諸 会 費	45,862			45,862	0.3
4469	雑 費	448,588		11,491	437,097	2.5
9621	【販売費及び一般管理費】	16,225,818	1,483,481		16,225,818	91.6
9622	【営業利益】			3	1,483,481	8.4
5101	受 取 利 息			12,764	12,764	0.1
5110	雑 収 入			12,767	12,767	0.1
9623	【営業外収益】					
5201	支 払 利 息	107,952			107,952	0.6
5210	雑 損 失	1,124,290			1,124,290	6.3
9624	【営業外費用】	1,232,242			1,232,242	7.0
9625	【経常利益】	264,006			264,006	1.5
9628	【税引前当期純利益】	264,006			264,006	1.5
6301	法人税、住民税及び事業税	75,000			75,000	0.4
9631	【当期純利益】	189,006			189,006	1.1
3305	【期首繰越利益剰余金】	△12,870,767	1,800		△12,872,567	△72.7
9633	【期末繰越利益剰余金】	△12,870,767	187,206		△12,683,561	△71.6



三期比較損益計算書

コード	科 目	前々期月次実績(A)		前期月次実績(B)		当期月次実績(C)		C/B 比率		12ヶ月経過		12ヶ月分比較		決算月	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
4101	売上高	6,244,943	42.5	5,269,780	33.5	17,709,299	100.0	6,244,943	336.1	12,439,519	42.5	5,269,780	33.5	17,709,299	100.0
4102	売上高	8,437,000	57.5	10,480,800	66.5	17,709,299	100.0	8,437,000	124.2	10,480,800	57.5	10,480,800	66.5	17,709,299	100.0
9603	【売上総利益】	14,681,943	100.0	15,750,580	100.0	17,709,299	100.0	14,681,943	107.3	1,958,719	112.4	15,750,580	100.0	17,709,299	100.0
9616	【純上総利益】	14,681,943	100.0	15,750,580	100.0	17,709,299	100.0	14,681,943	107.3	1,958,719	112.4	15,750,580	100.0	17,709,299	100.0
4412	給料手当	78,440	0.5	115,227	0.7	1,054,407	6.0	78,440	146.9	939,180	915.1	115,227	0.7	1,054,407	6.0
4416	雑給	879,813	5.6	879,813	5.6	879,813	5.0	879,813	100.0	879,813	100.0	879,813	5.6	879,813	5.0
4417	向負担保	6,693,661	45.6	7,247,078	46.0	9,228,105	52.1	6,693,661	108.3	1,981,027	127.3	7,247,078	46.0	9,228,105	52.1
4418	法定福利	64,904	0.4	40,947	0.3	48,288	0.3	64,904	63.1	7,341	117.9	40,947	0.3	48,288	0.3
4419	厚生費	35,215	0.2	5,500	0.1	25,669	0.1	35,215	15.6	20,169	466.7	5,500	0.2	25,669	0.1
4403	荷造運賃	790	0.0	790	0.0	790	0.0	790	100.0	790	100.0	790	0.0	790	0.0
4441	租税公課	15,120	0.1	5,470	0.2	35,100	0.2	15,120	36.2	29,630	641.7	5,470	0.1	35,100	0.2
4453	消費税	716,200	4.5	716,200	4.5	804,800	4.5	716,200	112.4	88,600	112.4	716,200	4.5	804,800	4.5
4435	修繕費	73,700	0.4	73,700	0.4	73,700	0.4	73,700	100.0	73,700	100.0	73,700	0.4	73,700	0.4
4438	水道光熱	185,043	1.3	253,504	1.6	264,534	1.5	185,043	137.0	11,030	104.4	253,504	1.6	264,534	1.5
4439	旅費交通	53,327	0.4	89,532	0.6	64,876	0.4	53,327	167.9	24,656	72.5	89,532	0.6	64,876	0.4
4444	通信用品	817,987	5.6	671,847	4.3	456,637	2.6	817,987	82.1	215,210	68.0	671,847	4.3	456,637	2.6
4436	事務用品	11,212	0.1	11,212	0.1	11,212	0.1	11,212	100.0	11,212	100.0	11,212	0.1	11,212	0.1
4437	消耗品	18,227	0.1	42,938	0.3	91,106	0.5	18,227	235.6	48,168	212.2	42,938	0.3	91,106	0.5
4452	外注費	990,000	6.7	990,000	6.3	797,500	4.5	990,000	100.0	192,500	80.6	990,000	6.3	797,500	4.5
4432	地家賃	1,390,515	9.5	1,693,980	10.8	1,868,855	10.6	1,390,515	121.8	174,875	110.3	1,693,980	10.8	1,868,855	10.6
4440	手数料	205,150	1.4	194,150	1.2	330,210	1.9	205,150	94.6	136,060	170.1	194,150	1.2	330,210	1.9
4442	交際接待	20,000	0.1	20,000	0.1	210,850	1.2	20,000	105.3	190,850	105.3	20,000	0.1	210,850	1.2
4443	保険料	11,700	0.1	18,000	0.1	18,000	0.1	11,700	202.2	18,000	82.9	18,000	0.1	18,000	0.1
4434	リース料	213,720	1.5	432,070	2.7	358,220	2.0	213,720	202.2	218,350	82.9	432,070	2.7	358,220	2.0
4445	諸会費	35,000	0.2	44,203	0.3	45,862	0.3	35,000	126.3	1,659	103.8	44,203	0.3	45,862	0.3
4454	採用教育	3,000	0.0	3,000	0.0	3,000	0.0	3,000	100.0	3,000	100.0	3,000	0.0	3,000	0.0
4469	雑費	175,281	1.2	152,526	1.0	437,097	2.5	175,281	87.0	284,571	286.6	152,526	1.0	437,097	2.5
9621	【販売費及び一般管理費】	10,983,290	74.8	13,597,985	86.3	16,225,818	91.6	10,983,290	123.8	2,627,833	119.3	13,597,985	86.3	16,225,818	91.6
9622	〔営業利益〕	3,698,653	25.2	2,152,595	13.7	1,483,481	8.4	3,698,653	58.2	Δ669,114	68.9	2,152,595	13.7	1,483,481	8.4
5101	受取利息	4	0.0	5	0.0	3	0.0	4	125.0	Δ2	60.0	4	0.0	3	0.0
5110	雑収入	215,716	1.5	22,004	0.1	12,764	0.1	215,716	58.0	Δ9,240	58.0	22,004	0.1	12,764	0.1
9623	【営業外収益】	215,720	1.5	22,009	0.1	12,767	0.1	215,720	10.2	Δ9,242	58.0	22,009	0.1	12,767	0.1
5201	支払利息	261,973	1.8	168,618	1.1	107,952	0.6	261,973	64.4	Δ60,666	64.0	168,618	1.1	107,952	0.6
5210	雑損	1,124,290	6.3	1,124,290	6.3	1,124,290	6.3	1,124,290	100.0	1,124,290	100.0	1,124,290	6.3	1,124,290	6.3
9624	【営業外費用】	261,973	1.8	168,618	1.1	1,232,242	7.0	261,973	64.4	1,063,624	730.8	168,618	1.1	1,232,242	7.0
9625	〔経常利益〕	3,652,400	24.9	2,005,986	12.7	264,006	1.5	3,652,400	54.9	Δ1,741,980	13.2	2,005,986	12.7	264,006	1.5
6204	前期損益修正損	105,249	0.7	105,249	0.7	105,249	0.7	105,249	100.0	105,249	100.0	105,249	0.7	105,249	0.7
9627	【特別損失】	105,249	0.7	105,249	0.7	105,249	0.7	105,249	100.0	105,249	100.0	105,249	0.7	105,249	0.7
9628	【税引前当期純利益】	3,547,151	24.2	2,005,986	12.7	264,006	1.5	3,547,151	56.6	Δ1,741,980	13.2	2,005,986	12.7	264,006	1.5
6301	法人税、住民税及び事業税	80,000	0.5	80,000	0.5	75,000	0.4	80,000	100.0	Δ5,000	93.8	80,000	0.5	75,000	0.4
9631	【当期純利益】	3,467,151	23.6	1,925,986	12.2	189,006	1.1	3,467,151	55.5	Δ1,736,980	9.8	1,925,986	12.2	189,006	1.1
3305	【期首繰越利益剰余金】	Δ18,263,904	Δ124.4	Δ14,796,753	Δ100.8	Δ12,872,567	Δ72.7	Δ18,263,904	Δ124.4	Δ14,796,753	Δ100.8	Δ12,872,567	Δ72.7	Δ18,263,904	Δ124.4
9633	【期末繰越利益剰余金】	3,467,151	23.6	1,925,986	12.2	187,206	1.1	3,467,151	55.5	Δ1,738,780	9.7	1,925,986	12.2	187,206	1.1

