

第 3 6 期

決 算 報 告 書

令和 5 年 9 月 1 日 から
令和 6 年 8 月 3 1 日 まで

株式会社 プラスサービス
(法人番号:9270001000690)

作成者 税理士 小谷 昇



貸借対照表

商号 株式会社 プラスサービス

代表者 加納 義信

令和 6年 8月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
I 流 現 受 売 棚 前 未 貸	(17,642,355)	I 流 未 未 預	(1,713,666)
金 取 掛 卸 払 倒	10,939,849	払 法 消 費 税	348,739
及 び 手 資 費 入 引 当	112,422	人 費 税	81,000
	5,926,209	債 金 等 等 金	1,093,500
	646,005		190,427
	47,870		
	6,000		
	△ 36,000		
II 固 有 建 構 機 車 工 土 形 固 定 資 産	(68,859,729)	II 固 定 借 入 債 金	(62,997,000)
機 械 及 運 搬 工 具 一	(48,331,348)	長 期 借 入 債 金	62,997,000
建 築 物 物 置 具 品 地 産	17,595,675		
機 械 及 運 搬 工 具 一	198,420		
機 械 及 運 搬 工 具 一	2,709,758		
機 械 及 運 搬 工 具 一	188,800		
機 械 及 運 搬 工 具 一	802,937		
機 械 及 運 搬 工 具 一	21,215,758		
機 械 及 運 搬 工 具 一	5,620,000		
無 形 固 定 資 産	(267,968)		
ソ フ ト ウ ェ ア	118,000		
電 話 加 入 権	149,968		
投 資 所 他 の 資 産	(20,260,413)	負 債 の 部 合 計	64,710,666
投 資 所 他 の 資 産	18,313,494	(純 資 産 の 部)	
投 資 所 他 の 資 産	500,000	I 株 主 本 金	(22,538,582)
投 資 所 他 の 資 産	1,392,004	1. 資 本 本 金	10,000,000
投 資 所 他 の 資 産	54,915	2. 資 本 剰 余 金	(0)
		3. 利 益 剰 余 金	(12,538,582)
		(1)利 益 準 備 金	290,000
		(2)そ の 他 利 益 剰 余 金	(12,248,582)
		繰 越 利 益 剰 余 金	12,248,582
III 繰 延 業 務 費	(747,164)	II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	(0)
繰 延 業 務 費	135,867		
繰 延 業 務 費	611,297	III 新 株 予 約 権	(0)
資 産 の 部 合 計	87,249,248	純 資 産 の 部 合 計	22,538,582
		負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	87,249,248



R03083

損益計算書

商号 株式会社 プラスサービス

令和 5年 9月 1日から
令和 6年 8月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額		
I 売上取 上手数 高料	60,290,632 4,200,000	64,490,632	64,490,632
II 売期 上 原 価 商 首 棚 卸 高 合 品 仕 入 高 期 末 上 棚 卸 計 売 上 総 利 益	25,666,788	575,406 25,666,788 26,242,194 646,005	25,596,189 38,894,443
III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		38,464,025	38,464,025 430,418
IV 営 業 外 収 益 受 取 取 配 当 金 入		631 5,600 137,732	143,963
V 営 業 外 費 用 支 払 利 息		51,631	51,631
経 常 利 益			522,750
VI 特 別 利 益 特 別 利 益		0	0
VII 特 別 損 失 保 険 解 約 差 損		2,376,938	2,376,938
税 引 前 当 期 純 損 失 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 当 期 純 損 失		81,000	1,854,188 81,000 1,935,188

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 5年 9月 1日から

令和 6年 8月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額
旅 費 交 通 費	2,458,258
広 告 宣 伝 費	171,000
支 払 手 数 料	612,395
諸 新 聞 会 費	372,300
役 員 報 酬	158,594
給 料 手 当	6,990,000
法 定 福 利 費	11,511,090
厚 生 注 費	2,540,641
外 注 費	284,088
減 価 却 費	1,979,841
修 繕 費	887,414
事 務 用 消 耗 品 費	321,550
通 信 費	95,815
水 道 光 熱 費	746,601
租 税 公 課	761,069
接 待 交 際 費	567,060
保 險 料	643,048
備 品 消 耗 品 費	282,124
会 議 費	458,215
一 人 一 車 費	86,795
燃 料 費	2,506,100
長 期 前 払 費 用 償 却	591,119
貸 倒 償 却	3,078,194
雑 費	228,259
合 計	-2,000
	134,455
	38,464,025

棚卸資産の計算内訳

令和 6年 8月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額
商 品	646,005
合 計	646,005

株主資本等変動計算書

商号 株式会社 プラスサービス

令和 5年 9月 1日から
令和 6年 8月31日まで

(単位：円)

I 株主資本			
1. 資本金	当期首残高		10,000,000
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>10,000,000</u>
2. 利益剰余金	当期首残高		290,000
(1) 利益準備金	当期変動額		0
	当期末残高		<u>290,000</u>
(2) その他利益剰余金	当期首残高		14,183,770
繰越利益剰余金	当期変動額		
	当期純損失	-1,935,188	-1,935,188
	当期末残高		<u>12,248,582</u>
その他利益剰余金合計			
	当期首残高		14,183,770
	当期変動額		
	当期純損失	-1,935,188	-1,935,188
	当期末残高		<u>12,248,582</u>
株主資本合計			
	当期首残高		24,473,770
	当期変動額		
	当期純損失	-1,935,188	-1,935,188
	当期末残高		<u>22,538,582</u>
II 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>
III 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		24,473,770
	当期変動額		
	当期純損失	-1,935,188	-1,935,188
	当期末残高		<u>22,538,582</u>

個別注記表

令和 5年 9月 1日から
令和 6年 8月31日まで

I. 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方法

(1)有形固定資産

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、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

(2)無形固定資産

定額法又は旧定額法を採用しております。

ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

(3)長期前払費用

期間均等償却を採用しております。

2. 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。

II. 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 52,177,872円

III. 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株

IV. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、112,692.91円であります。

2. 一株当たり当期純損失は、9,675.94円であります。

以 上