

決算報告書

(第 26 期)

自 令和 4 年 6 月 1 日
至 令和 5 年 5 月 31 日

リックス 株式会社

岩手県北上市相去町大松沢1番地64

貸借対照表

令和 5 年 5 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】 | 【 96,564,547】 | 【流動負債】 | 【 19,430,307】 |
| 現金及び預金 | 64,248,810 | 買掛金 | 162,690 |
| 受取手形 | 96,250 | 未払費用 | 13,142,270 |
| 売掛金 | 1 | 未払消費税 | 3,011,000 |
| 商品 | 109,360 | 前受金 | 15,847 |
| 未収金 | 28,916,563 | 納税充当金 | 3,098,500 |
| その他預け金 | 8,340 | 【固定負債】 | 【 581,000】 |
| 電子記録債権 | 3,369,223 | 長期借入金 | 581,000 |
| 貸倒引当金 | △184,000 | | |
| 【固定資産】 | 【 26,696,730】 | 負債の部合計 | 20,011,307 |
| (有形固定資産) | (25,978,330) | 純資産の部 | |
| 建物 | 18,635,274 | 【株主資本】 | 【 103,249,970】 |
| 建物付属設備 | 937,008 | (資本金) | (20,000,000) |
| 構築物 | 4,014,749 | 資本金 | 20,000,000 |
| 機械装置 | 632,629 | (利益剰余金) | (83,249,970) |
| 車輛運搬具 | 1 | 利益準備金 | 300,000 |
| 工具器具備品 | 1,758,669 | 繰越利益剰余金 | 82,949,970 |
| (無形固定資産) | (218,400) | | |
| 電話加入権 | 218,400 | 純資産の部合計 | 103,249,970 |
| (投資その他の資産) | (500,000) | | |
| 差入保証金 | 500,000 | 負債及び純資産の部合計 | 123,261,277 |
| 資産の部合計 | 123,261,277 | | |

損 益 計 算 書

自 令和 4 年 6 月 1 日
至 令和 5 年 5 月 31 日

| 科 目 | 金 額 | 円 |
|-----------------------|--------------|----------------|
| 【純 売 上 高】 | | |
| 売 上 高 | 213,145,821 | 213,145,821 |
| 【売 上 原 価】 | | |
| 期 首 棚 卸 高 | 124,380 | |
| 商 品 仕 入 高 | 1,308,599 | |
| 合 計 | (1,432,979) | |
| 期 末 棚 卸 高 | 109,360 | 1,323,619 |
| 売 上 総 利 益 | | (211,822,202) |
| 【販 売 費 及 び 一 般 管 理 費】 | | 195,468,207 |
| 営 業 利 益 | | (16,353,995) |
| 【営 業 外 収 益】 | | |
| 受 取 利 息 | 591 | |
| 雑 収 入 | 24,783 | 25,374 |
| 【営 業 外 費 用】 | | |
| 支 払 利 息 | 19,456 | 19,456 |
| 経 常 利 益 | | (16,359,913) |
| 【特 別 利 益】 | | |
| 固 定 資 産 売 却 益 | 221,319 | |
| 貸 倒 引 当 金 繰 戻 額 | 169,000 | 390,319 |
| 【特 別 損 失】 | | |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 184,000 | 184,000 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | (16,566,232) |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | | 4,776,200 |
| 当 期 純 利 益 | | (11,790,032) |

株主資本等変動計算書

| | 自 令和 4 年 6 月 1 日 至 令和 5 年 5 月 31 日 単位 円 | | | | |
|---------|---|---------|-------------------------|-------------|-------------|
| | 株主資本 | | | | |
| | 資本金 | 利益準備金 | 利益剰余金 その内 繰越利益剰余金 | 利益剰余金 合計 | 株主資本 合計 |
| 当期首残高 | 20,000,000 | 300,000 | 71,159,938 | 71,459,938 | 91,459,938 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 当期純損益金 | | | 11,790,032 | 11,790,032 | 11,790,032 |
| 当期変動額合計 | | | 11,790,032 | 11,790,032 | 11,790,032 |
| 当期末残高 | 20,000,000 | 300,000 | 82,949,970 | 83,249,970 | 103,249,970 |

純資産合計

個 別 注 記 表

自 令和 4 年 6 月 1 日
至 令和 5 年 5 月 31 日

I. 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。

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

有形固定資産 法人税法の規定による定率法

(2) 収益及び費用の計上基準

収益 完了基準

費用 期間対応による発生主義を原則

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上している。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

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消費税及び地方消費税に関する額の会計処理の方法

消費税の会計処理は税抜法式によっています。

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種類及び数
普通株式 400株

2 1株当たり情報に関する注記

純資産額 228,649円84銭

当期純利益 19,767円12銭

IV. その他の注記

有形固定資産の減価償却累計額 91,583,261円