

決 算 報 告 書

第 20 期

自 令和05年07月01日
至 令和06年06月30日

HLB Me i s e i 有限責任監査法人

貸借対照表

令和06年06月30日 現在

HLB Meisei 有限責任監査法人

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	275,782,107	【流動負債】	33,139,883
現金及び預金	266,664,615	未払金	3,875,451
売掛金	3,809,712	未払費用	6,973,987
貸倒引当金	△ 22,858	預り金	12,876,684
貯蔵品	3,000	仮受金	591,461
前払費用	3,565,313	未払消費税等	7,797,400
未収入金	1,772,963	未払法人税等	1,024,900
貸倒引当金	△ 10,638	【固定負債】	172,795,534
【固定資産】	91,257,459	退職給付引当金	6,435,949
有形固定資産	12,289,047	役員退職慰労金	166,359,585
建物	7,591,100	負債の部合計	205,935,417
建物附属設備	5,534,398	純資産の部	
工具器具備品	628,787	科目	金額
減価償却累計額	△ 1,465,238	【株主資本】	161,104,149
投資その他の資産	78,968,412	資本金	26,400,000
出資金	10,000	利益剰余金	134,704,149
長期貸付金	4,760,475	その他利益剰余金	134,704,149
預託金	70,000	繰越利益剰余金	134,704,149
繰延税金資産	25,942,500	(うち当期純利益)	13,096,229
貸倒引当金	△ 16,528,566	純資産の部合計	
破産更生債権	16,500,003		161,104,149
保証金	34,214,000	負債・純資産の部合計	
供託金	14,000,000		367,039,566
資産の部合計	367,039,566		

損益計算書

自 令和05年07月01日
至 令和06年06月30日

HLB Meisei 有限責任監査法人

(単位：円)

科目	金額	
【売上高】		
売上高	376,850,285	376,850,285
【売上原価】		
売上総利益		376,850,285
【販売費及び一般管理費】		388,717,609
営業損失		△ 11,867,324
【営業外収益】		
受取利息	2,224	
貸倒引当金戻入額	32,653	
雑収入	6,508,397	
為替差益	△ 47,334	6,495,940
【営業外費用】		
経常損失		△ 5,371,384
【特別利益】		
【特別損失】		
固定資産除却損	1,931,949	1,931,949
税引前当期純損失		△ 7,303,333
法人税等		5,542,938
法人税等調整額		△ 25,942,500
当期純利益		13,096,229

販売費及び一般管理費内訳書

自 令和05年07月01日

至 令和06年06月30日

HLB Meisei 有限責任監査法人

(単位：円)

科目	金額	
【販売費及び一般管理費】		
役員報酬	60,694,000	
給料賃金	93,681,286	
賞与	33,360,995	
法定福利費	27,251,945	
福利厚生費	9,329,510	
業務委託料	8,737,023	
荷造運賃	33,101	
広告宣伝費	231,819	
接待交際費	107,147	
旅費交通費	10,903,292	
通信費	3,008,944	
水道光熱費	1,265,022	
修繕費	213,000	
備品・消耗品費	2,714,151	
地代家賃	34,215,576	
保険料	249,870	
租税公課	326,900	
支払手数料	12,105,100	
支払報酬	8,400,000	
会議費	119,776	
寄付金	320,000	
新聞図書費	972,380	
減価償却費	645,007	
貸倒損失	6,819,999	
雑費	5,800	
役員賞与	25,084,465	
役員退職慰労引当金繰入額	36,014,055	
退職金給付費用	3,295,074	
研修費	506,728	
諸会費	6,547,616	
採用研修費	1,558,028	
販売費及び一般管理費合計		388,717,609

株主資本等変動計算書

自 令和05年07月01日
至 令和06年06月30日

HLB Meisei 有限責任監査法人		(単位：円)
株主資本		
資本金	当期首残高	26,400,000
	当期変動額	0
	当期末残高	26,400,000
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	当期首残高	121,607,920
	当期変動額	13,096,229
	当期末残高	134,704,149
株主資本合計		
	当期首残高	148,007,920
	当期変動額	13,096,229
	当期末残高	161,104,149
純資産の部合計		
	当期首残高	148,007,920
	当期変動額	13,096,229
	当期末残高	161,104,149

個別注記表

自 令和05年07月01日

至 令和06年06月30日

HLB Meisei 有限責任監査法人

【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、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く。）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. 引当金の計上基準

①貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

②役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しています。

3. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

①消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

以上

附属明細書

第 20 期

自 令和 5 年 7 月 1 日
至 令和 6 年 6 月 3 0 日

HLB Me i s e i 有限責任監査法人

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首残高	当期	当期	当期	当期末	期末減少償却累計額又は償却累計額
			増加額	減少額	償却額	残高	
有形固定資産	建物	7,540,493	0	0	151,822	7,388,671	202,429
	建物付属設備	5,375,887	0	0	475,534	4,900,353	634,045
	工具	1	0	0		1	158,666
	器具及び備品	17,653	0	0	17,651	2	470,098
	計	12,934,034	0	0	645,007	12,289,027	1,465,238
無形固定資産	ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0	0

2. 引当金の明細

(単位：円)

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			使用目的	その他	
貸倒引当金	16,594,715	62,059	94,712	0	16,562,062
役員退職慰労金	140,025,330	36,014,055	9,679,800	0	166,359,585
退職給付引当金	4,284,526	3,295,074	1,143,651	0	6,435,949