

# 貸借対照表

株式会社 エイチ・アイ

令和 5年 9月30日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	<b>【 173,567,985】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 41,283,886】</b>
現金及び預金	133,008,666	食堂未払金	11,995,717
食堂未収金	13,594,387	売店未払金	5,077,639
売店未収金	9,584,805	自販機未払金	1,021,290
自販機未収金	4,381,290	施設管理未払金	57,200
施設管理未収金	1,326,658	業務受託未払金	7,443,211
幹旋未収金	411,412	物品販売買掛金	75,864
業務受託未収金	10,744,577	未払金	867,243
物品販売売掛金	130,390	未払人件費	2,604,772
貯蔵品	70,800	未払法人税等	82,000
未収入金	375,000	未払消費税等	3,387,500
貸倒引当金	△60,000	前受金	7,862,250
<b>【固定資産】</b>	<b>【 3,024,756】</b>	預り金	21,500
(有形固定資産)	( 6)	預り所得税	40,376
建物附属設備	4	預り住民税	65,800
工具器具備品	2	預り社会保険料	681,524
(無形固定資産)	( 24,750)	<b>【固定負債】</b>	<b>【 4,505,500】</b>
ソフトウェア	24,750	退職給付引当金	4,505,500
(投資その他の資産)	( 3,000,000)	<b>負債合計</b>	<b>45,789,386</b>
出資金	3,000,000		
		<b>純資産の部</b>	
		<b>【株主資本】</b>	<b>【 130,803,355】</b>
		資本金	10,000,000
		(利益剰余金)	( 120,803,355)
		利益準備金	2,500,000
		その他利益剰余金	118,303,355
		繰越利益剰余金	118,303,355
		<b>純資産合計</b>	<b>130,803,355</b>
<b>資産合計</b>	<b>176,592,741</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>176,592,741</b>

# 個別注記表

株式会社 エイチ・アイ

自 令和 4年10月 1日

至 令和 5年 9月30日

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

### 資産の評価基準及び評価方法

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法を採用しています

### 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、及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備、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

### 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金  
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については、法人税法の規定に基づく法定繰入率により計上しています
- (2) 退職給付引当金  
従業員の退職給付に備えるため、決算日において、従業員全員が自己都合によって退職した場合に必要な総額の100%を計上しています

### 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  
リース取引については、賃貸借取引に係る方法により、支払リース料を費用処理しています
- (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

## 貸借対照表等に関する注記

### 有形固定資産の減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 4,625,079円

## 株主資本等変動計算書に関する注記

### 発行済株式の種類及び総数に関する事項

前期末株式数（発行済普通株式）	200株
当期増加株式数（発行済普通株式）	
当期減少株式数（発行済普通株式）	
当期末株式数（発行済普通株式）	200株