

決算報告書

第 3 期

自 令和 5年 5月 1日
至 令和 6年 4月 30日

株式会社豊橋バイオマスソリューションズ

貸借対照表

令和6年 4月30日 現在

(単位： 円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	44,150,812	【流動負債】	7,540,084
現金及び預金	21,413,631	未払金	2,081,012
売掛金	441,584	未払費用	223,274
商品	970,000	預り金	488,703
未完成工事支出金	3,550,807	未払法人税等	182,500
前払金	1,500,000	仮受消費税等	4,564,595
未収入金	10,874,504	【固定負債】	17,172,800
仮払金	10,000	長期借入金	17,172,800
仮払消費税等	4,530,460	負債の部合計	24,712,884
前払費用	859,826	純資産の部	
【固定資産】	14,949,098	【株主資本】	34,387,026
（有形固定資産）	14,833,490	資本金	22,000,000
建物	1,679,991	資本剰余金	20,000,000
機械装置	6,524,858	資本準備金	20,000,000
工具器具備品	4,170,804	利益剰余金	△7,612,974
土地	2,457,837	繰越利益剰余金	△7,612,974
（無形固定資産）	105,608	（うち当期純利益）	△7,066,207
特許権	105,608		
（投資その他の資産）	10,000		
出資金	10,000	純資産合計	34,387,026
資産の部合計	59,099,910	負債及び純資産合計	59,099,910

損益計算書

自 令和5年 5月 1日
至 令和6年 4月30日

(単位： 円)

科目	金額	
【売上高】		
完成工事高	25,250,455	
売上高	20,230,684	
売上高合計		45,481,139
【売上原価】		
完成工事原価	26,004,176	
仕入高	1,871,884	
合計	27,876,060	
商品売上原価		27,876,060
当期完成工事原価	0	
合計	0	
完成工事原価		0
売上原価合計		27,876,060
売上総利益金額		17,605,079
【販売費及び一般管理費】		
販売費及び一般管理費合計		35,527,115
営業利益金額		△17,922,036
【営業外収益】		
受取利息	264	
受取配当金	319	
雑収入	11,269,342	
営業外収益合計		11,269,925
【営業外費用】		
支払利息	231,596	
営業外費用合計		231,596
経常利益金額		△6,883,707
税引前当期純利益金額		△6,883,707
法人税、住民税及び事業税		182,500
当期純利益金額		△7,066,207

販売費及び一般管理費内訳書

自 令和5年 5月 1日
至 令和6年 4月30日

(単位： 円)

科目	金額	
役員報酬	13,920,000	
給料賃金	2,682,990	
法定福利費	1,991,348	
福利厚生費	56,117	
業務委託料	1,983,720	
荷造運賃	34,448	
広告宣伝費	1,326,091	
接待交際費	270,080	
旅費交通費	1,602,072	
通信費	240,521	
水道光熱費	558	
修繕費	46,000	
備品・消耗品費	757,862	
車両費	820,858	
リース料	515,740	
地代家賃	576,000	
保険料	278,112	
租税公課	224,900	
支払手数料	939,001	
支払報酬	553,387	
会議費	256,215	
減価償却費	1,216,907	
雑費	3,300	
研究開発費	5,230,888	
販売費及び一般管理費合計		35,527,115

株主資本等変動計算書

自 令和5年 5月 1日
至 令和6年 4月30日

(単位： 円)

株主資本			
資本金	当期首残高及び当期末残高		22,000,000
資本剰余金			
資本準備金	当期首残高及び当期末残高		20,000,000
利益剰余金			
繰越利益剰余金	当期首残高		△546,767
	当期変動額	当期純利益	△7,066,207
	当期末残高		△7,612,974
利益剰余金合計	当期首残高		△546,767
	当期変動額		△7,066,207
	当期末残高		△7,612,974
株主資本合計	当期首残高		41,453,233
	当期変動額		△7,066,207
	当期末残高		34,387,026
純資産合計	当期首残高		41,453,233
	当期変動額		△7,066,207
	当期末残高		34,387,026

個別注記表

自 令和04年05月01日

至 令和05年04月30日

株式会社豊橋バイオマスソリューションズ

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

法人税法の規定により、売買目的有価証券については、期末決算日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっています。その他の有価証券については移動平均法による原価法によっています。

② 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。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法を採用しています。なお、建物附属設備並びに構築物については、定額法を採用しています。

② 無形固定資産

定額法によっています。

(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

税抜経理方式によっています。

② リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借り主に移転すると認められ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かかる方法に準じた会計処理を行っています。

2 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度の末日における発行済株式の種類と総数

普通株式 30000株

3 その他の注記

(1) 誤謬の訂正に関する注記

前期固定資産(建物付属設備)に、2,860千円が誤って仕訳けられていた。本来は、完成工事原価(外注費)として仕訳ける必要があった。また、前期完成工事原価(外注費)に、2,695千円が誤って仕訳けられていた。本来は、未完成工事支出金(外注費)として仕訳ける必要があった。

これらを考慮すると、前期の最終純利益は、△4,101,774円であった。

これによる前期の固定資産台帳、減価償却費、法人税等の金額に変更はありません。