

決 算 報 告 書

(第 10 期)

自 令和 5年 6月 1日
至 令和 6年 5月31日

インセンティブ株式会社

貸 借 対 照 表

令和 6年 5月31日 現在

インセンティブ株式会社

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	650,179,780	【流動負債】	293,324,615
現 金 及 び 預 金	340,850,127	工 事 未 払 金	252,289,209
完 成 工 事 未 収 入 金	250,091,998	未 払 金	7,685,365
貸 倒 引 当 金	△1,491,000	未 払 費 用	6,413,065
原 材 料	9,255,776	未 払 法 人 税 等	10,721,700
未 成 工 事 支 出 金	49,940,389	未 払 消 費 税 等	13,643,300
未 収 入 金	956,810	預 り 金	2,571,976
前 払 費 用	575,680	【固定負債】	332,573,000
【固定資産】	90,614,039	長 期 借 入 金	332,573,000
【有形固定資産】	38,834,435	負 債 の 部 合 計	625,897,615
建 物	29,769,717	純 資 産 の 部	
建 物 附 属 設 備	394,675	【株主資本】	114,896,204
車 両 運 搬 具	1,340,199	資 本 金	80,000,000
工 具 器 具 備 品	110,741	利 益 剰 余 金	34,896,204
土 地	7,219,103	そ の 他 利 益 剰 余 金	34,896,204
【無形固定資産】	788,865	繰 越 利 益 剰 余 金	34,896,204
ソ フ ト ウ ェ ア	788,865	(うち当期純利益金額)	26,381,150
【投資その他の資産】	50,990,739		
投 資 有 価 証 券	3,842,251		
出 資 金	25,000		
敷 金	44,420		
差 入 保 証 金	767,000		
長 期 前 払 費 用	7,671,814		
貸 倒 引 当 金	△11,175,000		
保 険 積 立 金	27,465,254		
破 産 更 生 債 権 等	22,350,000		
資 産 の 部 合 計	740,793,819	負 債 及 び 純 資 産 合 計	740,793,819

損 益 計 算 書

自 令和 5年 6月 1日
至 令和 6年 5月31日

インセンティブ株式会社

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
完 成 工 事 売 上 高	2, 008, 352, 813	
不 動 産 賃 貸 収 入	3, 153, 323	
売 上 高 合 計		2, 011, 506, 136
【当期完成工事原価】		
完 成 工 事 原 価	1, 813, 816, 312	
合 計	1, 813, 816, 312	
完 成 工 事 原 価		1, 813, 816, 312
売 上 原 価		1, 813, 816, 312
売 上 総 利 益 金 額		197, 689, 824
【販売費及び一般管理費】		
販売費及び一般管理費合計		136, 126, 577
営 業 利 益 金 額		61, 563, 247
【営業外収益】		
受 取 利 息	2, 285	
受 取 配 当 金	500	
貸 倒 引 当 金 戻 入 額	4, 000	
雑 収 入	93, 599	
営 業 外 収 益 合 計		100, 384
【営業外費用】		
支 払 利 息	4, 831, 421	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	11, 175, 000	
雑 損 失	92, 132	
営 業 外 費 用 合 計		16, 098, 553
経 常 利 益 金 額		45, 565, 078
【特別利益】		
固 定 資 産 売 却 益	183, 818	
特 別 利 益 合 計		183, 818
税引前当期純利益金額		45, 748, 896
法 人 税 等		19, 367, 746
当 期 純 利 益 金 額		26, 381, 150

販売費及び一般管理費内訳書

自 令和 5年 6月 1日
至 令和 6年 5月31日

インセンティブ株式会社

(単位： 円)

科 目				金 額	
役 員 報 酬				26,000,000	
給 料 手 当				13,579,143	
賞 与				860,000	
法 定 福 利 費				5,971,379	
福 利 厚 生 費				5,746,072	
採 用 教 育 費				7,749,819	
荷 造 運 賃				296,999	
広 告 宣 伝 費				4,883,047	
接 待 交 際 費				11,391,186	
会 議 費				67,561	
旅 費 交 通 費				1,008,663	
通 信 費				218,516	
消 耗 品 費				5,091,138	
修 繕 費				111,180	
水 道 光 熱 費				121,112	
新 聞 図 書 費				15,000	
諸 会 費				8,093,189	
支 払 手 数 料				2,752,730	
顧 問 料				2,971,558	
地 代 家 賃				9,224,076	
賃 借 料				64,000	
リ ー ス 料				2,859,857	
保 険 料				10,913,530	
租 税 公 課				3,961,603	
減 価 償 却 費				5,914,368	
長 期 前 払 費 用 償 却				88,000	
管 理 料				888,991	
雑 費				5,283,860	
販売費及び一般管理費合計					136,126,577

建設工事原価明細書

自 令和 5年 6月 1日
至 令和 6年 5月31日

インセンティブ株式会社

(単位： 円)

科 目	金 額	
【材料費】		
期 首 材 料 棚 卸 高	9, 112, 256	
当 期 材 料 仕 入 高	74, 106, 629	
合 計	83, 218, 885	
期 末 材 料 棚 卸 高	9, 255, 776	
当 期 材 料 仕 入 原 価		73, 963, 109
【労務費】		
賃 金 手 当	64, 598, 334	
賞 与	7, 580, 000	
法 定 福 利 費	9, 550, 480	
福 利 厚 生 費	1, 458, 512	
労 務 費 合 計		83, 187, 326
【建設工事経費】		
外 注 加 工 費	1, 568, 746, 151	
旅 費 交 通 費	27, 950, 987	
通 信 費	1, 670, 795	
消 耗 品 費	5, 775, 197	
車 両 費	2, 706, 434	
修 繕 費	2, 233, 605	
諸 会 費	224, 854	
減 価 償 却 費	237, 793	
地 代 家 賃	2, 973, 331	
リ ー ス 料	7, 386, 201	
租 税 公 課	1, 137, 950	
保 険 料	3, 279, 260	
支 払 報 酬 料	8, 865, 000	
雑 費	20, 408, 400	
建 設 工 事 経 費 合 計		1, 653, 595, 958
建 設 工 事 費 用		1, 810, 746, 393
期 首 未 成 工 事 支 出 金		53, 010, 308
合 計		1, 863, 756, 701
期 末 未 成 工 事 支 出 金		49, 940, 389
当 期 完 成 工 事 原 価		1, 813, 816, 312

株主資本等變動計算書

自 令和 5年 6月 1日
至 令和 6年 5月31日

インセンティブ株式会社

(単位：円)

【株主資本】

資	本	金	当期首残高		50,000,000
			当期変動額	剰余金からの振替	30,000,000
			当期末残高		80,000,000
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	38,515,054
			当期変動額	当期純利益金額	26,381,150
				剰余金からの振替	△30,000,000
			当期末残高		34,896,204
利	益	剰	余	金	合
			計	当期首残高	38,515,054
				当期変動額	△3,618,850
				当期末残高	34,896,204
株	主	資	本	合	計
			当期首残高		88,515,054
			当期変動額		26,381,150
			当期末残高		114,896,204
純	資	産	の	部	合
			計	当期首残高	88,515,054
				当期変動額	26,381,150
				当期末残高	114,896,204

注 記 表

インセンティブ株式会社

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

最終仕入原価法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産 定率法（建物は定額法）
- ② 無形固定資産 残存価額を0とする定額法

引当金の計上基準

1. 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については法人税法の法定繰入率（1000分の6）により計上し、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

消費税の会計処理

消費税の会計処理は税抜方式を採用しております。

貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額・・・25,661,755円

株主資本等変動計算書に関する注記

当期末における発行済株式の数

普通株式 900 株

一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額 127,662 円 45 銭

一株当たり当期純利益金額 29,312 円 39 銭

以上のとおり報告します。

令和 6年 7月24日

インセンティブ株式会社

代 表 取 締 役 木 下 雅 博