

# 決 算 報 告 書

(第 9 期)

自 令和 4年 6月 1日

至 令和 5年 5月31日

インセンティブ株式会社

# 貸 借 対 照 表

令和 5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】	552,420,683	【流動負債】	263,263,826
現 金 及 び 預 金	240,820,652	工 事 未 払 金	231,160,022
受 取 手 形	540,000	未 払 金	6,598,809
電 子 記 録 債 権	1,320,000	未 払 費 用	9,908,504
完 成 工 事 未 収 入 金	246,303,317	未 払 法 人 税 等	5,969,100
貸 倒 引 当 金	△1,495,000	未 払 事 業 税	1,558,400
原 材 料	9,112,256	未 払 消 費 税 等	6,993,900
未 成 工 事 支 出 金	53,010,308	預 り 金	1,075,091
未 収 入 金	1,074,900	【固定負債】	267,618,300
前 払 費 用	1,734,250	長 期 借 入 金	266,944,000
【固定資産】	66,976,497	長 期 未 払 金	674,300
【有形固定資産】	30,418,356	負 債 の 部 合 計	530,882,126
建 物	27,386,826	純 資 産 の 部	
車 両 運 搬 具	2,833,765	【株主資本】	88,515,054
工 具 器 具 備 品	197,765	資 本 金	50,000,000
【無形固定資産】	1,239,645	利 益 剰 余 金	38,515,054
ソ フ ト ウ ェ ア	1,239,645	そ の 他 利 益 剰 余 金	38,515,054
【投資その他の資産】	35,318,496	繰 越 利 益 剰 余 金	38,515,054
投 資 有 価 証 券	3,242,251	(うち当期純利益金額)	15,583,250
出 資 金	25,000		
敷 金	44,420		
差 入 保 証 金	527,000		
長 期 前 払 費 用	7,372,251		
保 険 積 立 金	24,107,574	純 資 産 の 部 合 計	88,515,054
資 産 の 部 合 計	619,397,180	負 債 及 び 純 資 産 合 計	619,397,180

# 損 益 計 算 書

自 令和 4年 6月 1日  
至 令和 5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	1,924,296,439	
不 動 産 賃 貸 収 入	3,550,910	
売 上 高 合 計		1,927,847,349
【当期完成工事原価】		
完 成 工 事 原 価	1,789,953,463	
合 計	1,789,953,463	
完 成 工 事 原 価		1,789,953,463
売 上 原 価		1,789,953,463
売 上 総 利 益 金 額		137,893,886
【販売費及び一般管理費】		
販売費及び一般管理費合計		119,045,530
営 業 利 益 金 額		18,848,356
【営業外収益】		
受 取 利 息	2,809	
受 取 配 当 金	15,215	
雑 収 入	7,936,370	
営 業 外 収 益 合 計		7,954,394
【営業外費用】		
支 払 利 息	4,067,705	
雑 損 失	83,247	
営 業 外 費 用 合 計		4,150,952
経 常 利 益 金 額		22,651,798
【特別利益】		
前 期 損 益 修 正 益	745,644	
特 別 利 益 合 計		745,644
税引前当期純利益金額		23,397,442
法 人 税 等		7,814,192
当 期 純 利 益 金 額		15,583,250

## 販売費及び一般管理費内訳書

自 令和 4年 6月 1日  
至 令和 5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				24,000,000	
給 料 手 当				13,498,000	
賞 与				430,000	
法 定 福 利 費				5,235,444	
福 利 厚 生 費				2,400,543	
荷 造 運 賃				74,946	
広 告 宣 伝 費				4,733,935	
接 待 交 際 費				10,169,083	
会 議 費				362,160	
旅 費 交 通 費				1,375,858	
通 信 費				228,169	
消 耗 品 費				3,999,945	
修 繕 費				5,280	
水 道 光 熱 費				113,161	
新 聞 図 書 費				108,000	
諸 会 費				5,139,690	
支 払 手 数 料				14,535,596	
顧 問 料				2,307,546	
地 代 家 賃				10,037,390	
賃 借 料				64,000	
リ ー ス 料				1,582,462	
保 険 料				6,900,780	
租 税 公 課				308,000	
減 価 償 却 費				4,339,598	
長 期 前 払 費 用 償 却				7,333	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額				95,000	
管 理 料				840,070	
雑 費				6,153,541	
販売費及び一般管理費合計					119,045,530

建設工事原価明細書

自 令和 4年 6月 1日  
至 令和 5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	9,035,167	
当 期 材 料 仕 入 高	132,434,415	
合 計	141,469,582	
期 末 材 料 棚 卸 高	9,112,256	
当 期 材 料 仕 入 原 価		132,357,326
【労務費】		
賃 金 手 当	55,375,000	
賞 与	3,640,000	
法 定 福 利 費	10,894,201	
福 利 厚 生 費	15,237	
労 務 費 合 計		69,924,438
【建設工事経費】		
外 注 加 工 費	1,518,532,899	
旅 費 交 通 費	23,785,672	
通 信 費	1,862,650	
消 耗 品 費	6,954,240	
車 両 費	7,779,625	
修 繕 費	3,417,527	
水 道 光 熱 費	8,757	
諸 会 費	3,836,422	
減 価 償 却 費	475,588	
地 代 家 賃	1,057,786	
リ ー ス 料	6,594,292	
租 税 公 課	1,940,690	
保 険 料	1,288,376	
支 払 報 酬 料	4,781,820	
雑 費	11,542,019	
建 設 工 事 経 費 合 計		1,593,858,363
建 設 工 事 費 用		1,796,140,127
期首未成工事支出金		46,823,644
合 計		1,842,963,771
期末未成工事支出金		53,010,308
当 期 完 成 工 事 原 価		1,789,953,463

## 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

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

当期末残高

50,000,000

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

22,931,804

当期変動額 当期純利益金額

15,583,250

当期末残高

38,515,054

利 益 剰 余 金 合 計

当期首残高

22,931,804

当期変動額

15,583,250

当期末残高

38,515,054

株 主 資 本 合 計

当期首残高

72,931,804

当期変動額

15,583,250

当期末残高

88,515,054

純 資 産 の 部 合 計

当期首残高

72,931,804

当期変動額

15,583,250

当期末残高

88,515,054

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・・・19,877,061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 98,350 円 06 銭

一株当たり当期純利益金額

17,314 円 72 銭

以上のとおり報告します。

令和 5年 7月25日

インセンティブ株式会社

代 表 取 締 役 木 下 雅 博