

第 3 期

計 算 書 類

令 和 4年 4月 1日から
令 和 5年 3月 31日まで

株 式 会 社 理 研 数 理
(法人番号:4010001212696)

貸借対照表

商号 株式会社 理研数理

代表者 江田 哲也

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
I 流 動 資 産	(44,549,969)	I 流 動 負 債	(19,305,379)
現金及び預金	37,949,330	買掛金	8,210,729
売掛金	6,570,939	未払掛金	352,215
立替金	29,700	未払費用	2,660,385
		未払法人税等	3,600,400
		未払消費税等	4,444,400
		預り金	37,250
II 固 定 資 産	(312,924)	II 固 定 負 債	(0)
有形固定資産	(0)		
無形固定資産	(0)		
		負債の部合計	19,305,379
		(純 資 産 の 部)	
投資その他の資産	(312,924)	I 株 主 資 本	(25,557,514)
繰延税金資産	312,924	1. 資 本 金	3,000,000
		2. 資 本 剰 余 金	(0)
		3. 利 益 剰 余 金	(22,557,514)
		(1) その他利益剰余金	(22,557,514)
		繰越利益剰余金	22,557,514
		II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	(0)
III 繰 延 資 産	(0)	III 新 株 予 約 権	(0)
		純資産の部合計	25,557,514
資産の部合計	44,862,893	負債・純資産の部合計	44,862,893

損益計算書

商号 株式会社 理研数理

令和 4年 4月 1日から

令和 5年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目	金 額		
I 売上高	86,523,859	86,523,859	86,523,859
II 売上原価	37,012,866	0	
III 売上高費用	1,557,600	38,570,466	
IV 売上高費用		38,570,466	
V 売上高費用		0	38,570,466
VI 売上高費用			47,953,393
III 販売費及び一般管理費		30,415,472	30,415,472
IV 営業外収益		354	
V 営業外費用		278	
VI 経常利益			632
VII 特別利益			
VIII 特別損失			
IX 税引前当期純利益			17,538,553
X 法人税、住民税及び事業税		5,098,054	
XI 法人税等調整額		-98,121	
XII 当期純利益			12,538,620

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 4 年 4 月 1 日 から
令和 5 年 3 月 31 日 まで

(単位:円)

科 目	金 額
旅 費 交 通 費	926,619
広 告 宣 伝 費	466,275
役 員 報 酬	9,600,000
給 与 手 当	15,403,500
法 定 福 利 費	115,348
通 信 費	197,052
租 税 公 課	168,446
備 品 消 耗 品 費	167,828
管 理 諸 費	3,149,954
雑 費	220,450
合 計	30,415,472

株主資本等変動計算書

商号 株式会社 理研数理

令和 4年 4月 1日から
令和 5年 3月 31日まで
(単位:円)

I 株 主 資 本			
1. 資 本 金			
	当期首残高		3,000,000
	当期変動額		<u>0</u>
	当期末残高		<u><u>3,000,000</u></u>
2. 利 益 剰 余 金			
(1) その他利益剰余金			
	繰越利益剰余金		
	当期首残高		10,018,894
	当期変動額		
	当期純利益	12,538,620	<u>12,538,620</u>
	当期末残高		<u><u>22,557,514</u></u>
その他利益剰余金合計			
	当期首残高		10,018,894
	当期変動額		
	当期純利益	12,538,620	<u>12,538,620</u>
	当期末残高		<u><u>22,557,514</u></u>
株 主 資 本 合 計			
	当期首残高		13,018,894
	当期変動額		
	当期純利益	12,538,620	<u>12,538,620</u>
	当期末残高		<u><u>25,557,514</u></u>
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等			
	当期首残高		0
	当期変動額		<u>0</u>
	当期末残高		<u><u>0</u></u>
III 新 株 予 約 権			
	当期首残高		0
	当期変動額		<u>0</u>
	当期末残高		<u><u>0</u></u>
純 資 産 の 部 合 計			
	当期首残高		13,018,894
	当期変動額		
	当期純利益	12,538,620	<u>12,538,620</u>
	当期末残高		<u><u>25,557,514</u></u>

個別注記表

令和 4年 4月 1日から

令和 5年 3月31日まで

・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

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- (1)商品 先入先出法による低価法を採用しております。
 (2)貯蔵品 最終仕入原価法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却方法

- (1)有形固定資産
 定額法又は旧定額法を採用しております。

3. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

4. 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

・貸借対照表等に関する注記

1. 取締役等に対する金銭債務 165,985円

・損益計算書に関する注記

1. 関係会社との営業取引の取引高総額

- (1) 関係会社への売上高 68,123,681円
 (2) 関係会社への売上原価 6,707,000円
 (3) 関係会社への販売管理費 26,173,590円

・株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 300株

・税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳

項 目 名	前 期 (構成比)	当 期 (構成比)
未払事業税等	214,803円 100.00%	312,924円 100.00%
【繰延税金資産小計】	214,803円 100.00%	312,924円 100.00%
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	0円 0.00%	0円 0.00%
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	0円 0.00%	0円 0.00%
【評価性引当額小計】	0円 0.00%	0円 0.00%
【繰延税金資産合計】	214,803円 100.00%	312,924円 100.00%
【繰延税金負債合計】	0円	0円
【繰延税金資産(負債)の純額】	214,803円	312,924円

2. 法定実効税率と実際の税負担率との差異

項 目 名	構成比(前期)	構成比(当期)
法定実効税率を適用して計算した法人税等	33.87%	33.87%
住民税均等割	0.63%	0.40%
【税効果会計対象外の税金合計】	0.63%	0.40%
前期末と当期の法定実効税率の差異	-0.36%	0.00%
その他	-8.98%	-5.76%
税効果会計適用後の法人税等	25.16%	28.51%

・ 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、85,191.71円であります。
2. 一株当たり当期純利益は、41,795.40円であります。

以 上

Ⅱ．附属明細書（計算書類関係）

自 2022年4月1日 至 2023年3月31日

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細（投資その他の資産に計上された償却費の生ずるものを含む）

（単位：千円）

区分	資産の種類	期首 帳簿価額	当期 増加額	当期 減少額	当期 償却額	期末 帳簿価額	減価償却 累計額	期末 取得価額
有形 固定 資産	建物附属設備	0	0	0	0	0	0	0
	商用サービス 設備	0	0	0	0	0	0	0
	什器備品	0	0	0	0	0	0	0
	建設仮勘定	0	0	0	-	0	-	0
	有形固定資産 合計	0	0	0	0	0	0	0
無形 固定 資産	ソフトウェア	0	0	0	0	0	/	
	ソフトウェア 仮勘定	0	0	0	-	0		
	その他の無形 固定資産	0	-	-	0	0		
	無形固定資産 合計	0	0	0	0	0		
他投 の資 産そ の	長期前払費用	0	0	0	0	0		

（注1）減価償却累計額には、減損損失累計額を含めて表示しております。

（注2）当期増加額の主な内訳

ソフトウェア

販売用パッケージ

0 千円

2. 引当金の明細

(単位：千円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
貸倒引当金	0	0	0	0
賞与引当金	0	0	0	0
受注損失引当金	0	0	0	0
プログラム補修引当金	0	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0	0
役員退職慰労引当金	0	0	0	0
事業構造改善引当金	0	0	0	0

(注) 計上の理由及び額の算定方法については、計算書類 4. 個別注記表 1) 重要な会計方針に係る事項に関する注記 (4) 引当金の計上基準を参照。

3. 販売費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

区 分	金 額	摘 要
役員報酬	9,600	
給与手当	15,404	
法定福利費	115	
旅費交通費	927	
広告宣伝費	466	
通信費	197	
管理諸費	3,150	
租税公課	168	
備品消耗品費	168	
雑費	220	
計	30,415	

以 上