

# 決 算 報 告 書

(第 14 期)

自 令和 5 年 12 月 1 日  
至 令和 6 年 11 月 30 日

株式会社クックチャム マイシヤンス

福岡県那珂川市大字別所 5 5 1 番地 1

貸借対照表

株式会社クックチャム マイシヤンス

令和 6年11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】     | 【 7,895,640】 | 【流 動 負 債】       | 【 6,724,595】 |
| 預 金           | 1,733,307    | 短 期 借 入 金       | 733,994      |
| 原 材 料         | 342,355      | 未 払 金           | 2,240,843    |
| 未 収 入 金       | 5,819,978    | 未 払 費 用         | 2,213,330    |
| 【固 定 資 産】     | 【 573,265】   | 未 払 法 人 税 等     | 117,100      |
| (有 形 固 定 資 産) | ( 573,265)   | 未 払 消 費 税 等     | 944,800      |
| 機 械 装 置       | 301,475      | 預 り 金           | 474,528      |
| 工 具 器 具 備 品   | 271,790      | 負 債 合 計         | 6,724,595    |
|               |              |                 |              |
|               |              | 純 資 産 の 部       |              |
|               |              | 【株 主 資 本】       | 【 1,744,310】 |
|               |              | 資 本 金           | 1,000,000    |
|               |              | (利 益 剰 余 金)     | ( 744,310)   |
|               |              | そ の 他 利 益 剰 余 金 | 744,310      |
|               |              | 繰 越 利 益 剰 余 金   | 744,310      |
|               |              | 純 資 産 合 計       | 1,744,310    |
| 資 産 合 計       | 8,468,905    | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 8,468,905    |

損益計算書

株式会社クックチャム マイシヤンス

自 令和 5年12月 1日

至 令和 6年11月30日

単位：円

| 科 目                                                                                                                                                                                                                                                                              |               | 金 額        |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|------------|
| 【売 上 高】<br><br>福 祉 支 援 収 入<br><br>商品製造収入（惣菜）<br><br>商品製造収入（肉加工）<br><br>【売 上 原 価】<br><br>期 首 棚 卸 高<br><br>仕 入 高<br><br>＊ ＊ 合 計 ＊ ＊<br><br>期 末 棚 卸 高<br><br><br>【販売費及び一般管理費】<br><br><br><br>【営 業 外 収 益】<br><br>受 取 利 息<br><br>雑 収 入<br><br>【営 業 外 費 用】<br><br>支 払 利 息<br><br>雑 損 失 |               |            |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               | 18,456,453 |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               | 20,852,389 |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               | 20,678,165 | 59,987,007 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |            |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               | 111,100    |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               | 16,245,540 |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               | 16,356,640 |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               | △342,355   | 16,014,285 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 売 上 総 利 益 金 額 |            | 43,972,722 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |            | 47,813,552 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 営 業 損 失 金 額   |            | △3,840,830 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |            |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               | 137        |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               | 4,062,057  | 4,062,194  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               |            |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               | 4,075      |            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  |               | 49,091     | 53,166     |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 経 常 利 益 金 額   |            | 168,198    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 税引前当期純利益金額    |            | 168,198    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 法人税、住民税及び事業税  |            | 117,100    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 当 期 純 利 益 金 額 |            | 51,098     |

# 販売費及び一般管理費

株式会社クックチャム マイシヤンス

自 令和 5年12月 1日

至 令和 6年11月30日

単位：円

| 科 目       |     | 金 額        |            |
|-----------|-----|------------|------------|
| 役 員 報 酬   |     | 4,800,000  |            |
| 給 与 手 当   |     | 27,931,616 |            |
| 賞 与       |     | 968,000    |            |
| 法 定 福 利 費 |     | 5,010,263  |            |
| 福 利 厚 生 費 |     | 177,043    |            |
| 委 託 人 件 費 |     | 1,236,952  |            |
| 旅 費 交 通 費 |     | 719,717    |            |
| 通 信 費     |     | 43,628     |            |
| 交 際 費     |     | 4,228      |            |
| 減 価 償 却 費 |     | 873,349    |            |
| 賃 借 料     |     | 66,579     |            |
| 地 代 家 賃   |     | 1,636,380  |            |
| 保 険 料     |     | 139,900    |            |
| 水 道 光 熱 費 |     | 1,309,128  |            |
| 消 耗 品 費   |     | 338,384    |            |
| 租 税 公 課   |     | 89,913     |            |
| 支 払 手 数 料 |     | 1,002,412  |            |
| 諸 会 費     |     | 56,060     |            |
| 研 修 費     |     | 30,000     |            |
| 雑 費       |     | 1,380,000  |            |
|           | 合 計 |            | 47,813,552 |

株主資本等変動計算書

株式会社クックチャム マイシヤンス

自 令和 5年12月 1日  
至 令和 6年11月30日

単位：円

|         | 株主資本      |          |         |           | 純資産合計     |
|---------|-----------|----------|---------|-----------|-----------|
|         | 資本金       | 利益剰余金    |         | 株主資本合計    |           |
|         |           | その他利益剰余金 | 利益剰余金合計 |           |           |
|         |           | 繰越利益剰余金  |         |           |           |
| 当期首残高   | 1,000,000 | 693,212  | 693,212 | 1,693,212 | 1,693,212 |
| 当期変動額   |           |          |         |           |           |
| 当期純利益   |           | 51,098   | 51,098  | 51,098    | 51,098    |
| 当期変動額合計 | －         | 51,098   | 51,098  | 51,098    | 51,098    |
| 当期末残高   | 1,000,000 | 744,310  | 744,310 | 1,744,310 | 1,744,310 |

# 個別注記表

株式会社クックチャム マイシヤンス

自 令和 5年12月 1日

至 令和 6年11月30日

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針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) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 時価のあるもの 期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）

イ 時価のないもの 移動平均法による原価法

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しています。ただし、原材料は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

定率法を採用しています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び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

定額法を採用しています。

### 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

### 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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

## 貸借対照表等に関する注記

### 減価償却累計額の金額

有形固定資産の減価償却累計額 7,385,555円