

# 決算報告書

2022 年度

自 2022年 04月18日

至 2023年 03月31日

# 貸借対照表

2023年03月31日 現在

合同会社匠瑛おひさま発電所

(単位：円)

## 資産の部

### 【流動資産】

現金及び預金	3,953,461
売掛金	946,814
未収入金	37,488,505

流動資産合計

42,388,780

### 【固定資産】

#### 【有形固定資産】

機械装置	383,104,458
有形固定資産合計	383,104,458

#### 【無形固定資産】

施設利用権	60,235,748
無形固定資産合計	60,235,748

#### 【投資その他の資産】

長期前払費用	43,012,494
投資その他の資産合計	43,012,494

固定資産合計

486,352,700

資産の部合計

528,741,480

## 負債の部

### 【流動負債】

買掛金	20,000,000
短期借入金	10,000,000
未払金	13,200,540
未払法人税等	187,500
預り金	29,374

流動負債合計

43,417,414

### 【固定負債】

長期借入金	190,000,000
-------	-------------

固定負債合計

190,000,000

負債の部合計

233,417,414

## 純資産の部

### 【社員資本】

資本金	30,000,000
資本剰余金	
資本剰余金	291,000,000

# 貸借対照表

2023年03月31日 現在

合同会社匠瑛おひさま発電所

(単位： 円)

資本剰余金合計	291,000,000	
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	-25,675,934	
その他利益剰余金合計	-25,675,934	
利益剰余金合計	-25,675,934	
社員資本合計		295,324,066
純資産の部合計		295,324,066
負債及び純資産の部合計		528,741,480

# 損益計算書

2022年04月18日 ~ 2023年03月31日

合同会社匠瑛おひさま発電所

(単位：円)

## 【売上高】

売上高	860,740	
売上高計		860,740

## 【売上原価】

当期商品仕入	289,660,862	
当期商品仕入高	289,660,862	
他勘定振替高(商)	-289,660,862	
他勘定振替高(商)	-289,660,862	
売上原価計		0
売上総利益		860,740

## 【販売管理費】

販売管理費計		26,502,649
営業利益		-25,641,909

## 【営業外収益】

受取利息	286	
雑収入	1,466,490	
営業外収益計		1,466,776

## 【営業外費用】

支払利息	1,313,258	
営業外費用計		1,313,258
経常利益		-25,488,391
税引前当期純利益		-25,488,391

## 【法人税等】

法人税等	187,543	
法人税等計		187,543
当期純利益		-25,675,934

# 販売費及び一般管理費内訳書

2022年04月18日 ～ 2023年03月31日

合同会社匠瑛おひさま発電所

(単位： 円)

役 員 報 酬	2,400,000	
外 注 費	11,036,185	
接 待 交 際 費	42,436	
通 信 費	2,546	
消 耗 品 費	18,910	
支 払 手 数 料	6,444,488	
地 代 家 賃	1,501,506	
保 険 料	1,354,900	
租 税 公 課	1,275,429	
支 払 報 酬 料	533,346	
減 価 償 却 費	1,892,903	
販 売 管 理 費 計		<u>26,502,649</u>

# 社員資本等変動計算書

2022年04月18日 ～ 2023年03月31日

合同会社匠瑛おひさま発電所

(単位： 円)

	社員資本					計	評価・換算 差額等	純資産合計
	資本金	出資金申込証拠金	資本剰余金	利益剰余金				
				別途積立金	繰越利益剰余金			
当 期 首 残 高								
社員出資金増加								
社員出資金減少								
申込証拠金受入額								
剰余金の配当								
当 期 純 利 益					-25,676,011	-25,676,011		-25,676,011
社員資本以外（純額）								
当 期 変 動 額					-25,676,011	-25,676,011		-25,676,011
当 期 末 残 高	30,000,000		291,000,000		-25,676,011	295,323,989		295,323,989

# 個 別 注 記 表

2022年04月18日 ～ 2023年03月31日

合同会社匠瑛おひさま発電所

## 注記表

継続企業の前提に関する注記

この計算書は、「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

固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産(リース資産を除く)：定額法  
但し、平成10年4月1日以後に取得をした建物(建物付属設備を除く)並びに平成28年4月1日以後に取得をした建物付属設備及び構築物は定額法を採用しています。
- ② 無形固定資産(リース資産を除く)：定額法
- ③ リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しています。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用しています。

収益及び費用の計上基準

収益は実現主義、費用は発生主義により収益費用対応原則に基づいて計上しています。