

決 算 報 告 書

(第 22 期)

自 2023 年 1 月 1 日

至 2023 年 12 月 31 日

株式会社あいらいふ

東京都新宿区西新宿1 - 26 - 2

新宿野村ビル32階

貸借対照表

2023年12月31日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	円		円
【流動資産】	【 456,882,531】	【流動負債】	【 235,827,411】
現金及び預金	282,672,122	買掛金	1,798,546
売掛金	149,308,998	未払金	47,619,977
前払費用	9,088,826	未払給与	56,467,846
短期貸付金	15,900,000	未払費用	45,067,127
未収入金	401,500	前受金	2,200,000
仮払金	395,116	賞与引当金	52,837,000
貸倒引当金	△884,031	未払法人税等	118,400
【固定資産】	【 196,125,724】	未払消費税等	13,947,500
(有形固定資産)	(44,595,743)	預り金	3,267,015
建物附属設備	47,421,224	1年内返済予定長期借入金	12,504,000
工具器具備品	2,789,422	【固定負債】	【 35,876,568】
減価償却累計額	△5,614,903	長期借入金	23,926,000
(無形固定資産)	(44,353,600)	資産除去債務	11,950,568
ソフトウェア	303,600		
ソフトウェア仮勘定	44,050,000	負債の部合計	271,703,979
(投資その他の資産)	(107,176,381)	純資産の部	
関係会社株式	10,000,000	【株主資本】	【 381,304,276】
出資金	30,000	(資本金)	(30,000,000)
長期前払費用	5,600,000	資本金	30,000,000
差入保証金	50,168,820	(利益剰余金)	(361,304,276)
繰延税金資産	41,377,561	繰越利益剰余金	361,304,276
		(自己株式)	(△10,000,000)
		自己株式	△10,000,000
		純資産の部合計	381,304,276
資産の部合計	653,008,255	負債及び純資産の部合計	653,008,255

損益計算書自 2023 年 1 月 1 日
至 2023 年 12 月 31 日

単位 円

【純売上高】		
売上高	1,210,831,280	1,210,831,280
【売上原価】		
仕入高	8,721,410	
合計	8,721,410	8,721,410
売上総利益		1,202,109,870
【販売費及び一般管理費】		1,064,528,065
営業利益		137,581,805
【営業外収益】		
受取利息	11,626	
雑収入	2,137,516	2,149,142
【営業外費用】		
支払利息	1,357,897	1,357,897
経常利益		138,373,050
【特別損失】		
減損損失	44,313,561	44,313,561
税引前当期純利益		94,059,489
法人税等		27,037,915
法人税等調整額		△1,218,112
当期純利益		68,239,686

販売費及び一般管理費

自 2023 年 1 月 1 日
至 2023 年 12 月 31 日

単位 円

給 与 手 当	458,126,260
賞与引当金繰入額	124,895,017
雑 給	7,327,199
退職給付費用	7,150,000
法定福利費	95,221,919
旅費交通費	41,144,917
通 信 費	16,247,838
販売促進費	10,793,391
広告宣伝費	40,818,081
消耗品費	13,195,894
支払手数料	99,717,610
システム利用料	29,318,133
外 注 費	21,624,637
地 代 家 賃	59,506,966
減価償却費	6,081,458
のれん償却	13,727,280
貸倒引当金繰入	192,061
そ の 他	19,439,404

販売費及び一般管理費

1,064,528,065

株主資本等変動計算書

自 2023 年 1 月 1 日 至 2023 年 12 月 31 日 単位 円

	株主資本					純資産合計
	資本金	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	
		その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計			
当期首残高	30,000,000	293,064,590	293,064,590	△10,000,000	313,064,590	313,064,590
当期変動額						
当期純損益金		68,239,686	68,239,686		68,239,686	68,239,686
当期変動額合計		68,239,686	68,239,686		68,239,686	68,239,686
当期末残高	30,000,000	361,304,276	361,304,276	△10,000,000	381,304,276	381,304,276

個 別 注 記 表

自 2023 年 1 月 1 日
至 2023 年 12 月 31 日

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 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。

(1) 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
- イ 時価のないもの
移動平均原価法または償却原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

主に定率法（ただし平成10年4月1日以降に取得した建物並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備・構築物は定額法）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。

(3) 引当金の計上基準

① 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。

② 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

- | | |
|-------------------------|------|
| 1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数 | 600株 |
| 2. 当該事業年度の末日における自己株式の数 | 200株 |