

決算報告書

(第 33 期)

自 令和 4 年 4 月 1 日
至 令和 5 年 3 月 31 日

株式会社 エムアイエス企画

愛知県名古屋市熱田区五番町 3 番 6 号

貸借対照表

株式会社 エムアイエス企画

【資産の部】

令和 5年 3月31日 現在

単位：円

科 目	当 期		前 期		差 額	前 期 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
【流動資産】	【 682,690,068】	79.3	【 711,069,288】	79.5	▲28,379,220	96.0
現 金	2,402,147	0.3	4,013,458	0.4	▲1,611,311	59.9
預 金	386,162,460	44.9	349,642,685	39.1	36,519,775	110.4
売 掛 金	239,592,610	27.8	260,659,127	29.1	▲21,066,517	91.9
介 護 未 収 金	12,205,568	1.4	12,204,331	1.4	1,237	100.0
商 品	1,310,767	0.2	1,724,439	0.2	▲413,672	76.0
仮 払 金	194,812	0.0	187,802	0.0	7,010	103.7
前 払 費 用	1,651,469	0.2	1,855,529	0.2	▲204,060	89.0
未 収 金	40,604,535	4.7	82,616,017	9.2	▲42,011,482	49.1
貸 倒 引 当 金	1,434,300	0.2	1,834,100	0.2	▲399,800	78.2
【固定資産】	【 177,865,545】	20.7	【 183,652,630】	20.5	▲5,787,085	96.8
(有形固定資産)	(160,613,618)	18.7	(165,019,160)	18.4	▲4,405,542	97.3
建 物	23,138,829	2.7	26,868,848	3.0	▲3,730,019	86.1
建 物 附 属 設 備	2,296,544	0.3	3,039,824	0.3	▲743,280	75.5
構 築 物	353,194	0.0	586,466	0.1	▲233,272	60.2
工 具 器 具 備 品	989,893	0.1	688,864	0.1	301,029	143.7
土 地	133,835,158	15.6	133,835,158	15.0	0	100.0
(無形固定資産)	(2,434,557)	0.3	(3,318,627)	0.4	▲884,070	73.4
無 形 固 定 資 産	2,434,557	0.3	3,318,627	0.4	▲884,070	73.4
(投資その他の資産)	(14,817,370)	1.7	(15,314,843)	1.7	▲497,473	96.8
投 資 有 価 証 券	2,000,000	0.2	2,000,000	0.2	0	100.0
出 資 金	210,000	0.0	210,000	0.0	0	100.0
差 入 保 証 金	9,446,700	1.1	11,446,700	1.3	▲2,000,000	82.5
前 払 年 金 費 用	3,160,670	0.4	1,658,143	0.2	1,502,527	190.6
資 産 合 計	860,555,613	100.0	894,721,918	100.0	▲34,166,305	96.2

貸借対照表

株式会社 エムアイエス企画

【負債・純資産の部】

令和 5年 3月31日 現在

単位：円

科 目	当 期		前 期		差 額	前 期 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
【流 動 負 債】	【 538,249,333】	62.5	【 558,910,611】	62.5	▲20,661,278	96.3
買 掛 金	447,645,960	52.0	465,548,392	52.0	▲17,902,432	96.2
未 払 費 用	81,101,152	9.4	84,130,939	9.4	▲3,029,787	96.4
未 払 法 人 税 等	71,000	0.0	71,000	0.0	0	100.0
前 受 金	5,675,880	0.7	5,745,670	0.6	▲69,790	98.8
預 り 金	41,601	0.0	21,153	0.0	20,448	196.7
職 員 預 り 金	603,978	0.1	629,717	0.1	▲25,739	95.9
賞 与 引 当 金	3,109,762	0.4	2,763,740	0.3	346,022	112.5
【固 定 負 債】	【 29,361,300】	3.4	【 28,283,520】	3.2	1,077,780	103.8
受 入 保 証 金	7,500,000	0.9	7,500,000	0.8	0	100.0
役 員 退 職 給 与 引 当 金	21,861,300	2.5	20,783,520	2.3	1,077,780	105.2
負 債 合 計	567,610,633	66.0	587,194,131	65.6	▲19,583,498	96.7
【株 主 資 本】	【 292,944,980】	34.0	【 307,527,787】	34.4	▲14,582,807	95.3
資 本 金	10,000,000	1.2	10,000,000	1.1	0	100.0
(利 益 剰 余 金)	(282,944,980)	32.9	(297,527,787)	33.3	▲14,582,807	95.1
そ の 他 利 益 剰 余 金	282,944,980	32.9	297,527,787	33.3	▲14,582,807	95.1
別 途 積 立 金	28,480,000	3.3	28,480,000	3.2	0	100.0
繰 越 利 益 剰 余 金	254,464,980	29.6	269,047,787	30.1	▲14,582,807	94.6
純 資 産 合 計	292,944,980	34.0	307,527,787	34.4	▲14,582,807	95.3
負 債 ・ 純 資 産 合 計	860,555,613	100.0	894,721,918	100.0	▲34,166,305	96.2

損益計算書

株式会社 エムアイエス企画

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

単位：円

科 目	当 期		前 期		差 額	前 期 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
【売 上 高】	【 1,662,256,451】	100.0	【 1,721,684,459】	100.0	▲59,428,008	96.5
委託管理収入	325,578,833	19.6	328,561,348	19.1	▲2,982,515	99.1
旅行保険手数料	38,345	0.0	45,952	0.0	▲7,607	83.4
医薬品販売収入	965,329,289	58.1	1,035,767,148	60.2	▲70,437,859	93.2
医療材料販売収入	276,148,119	16.6	261,449,245	15.2	14,698,874	105.6
介護収入・レンタル	64,422,616	3.9	62,600,551	3.6	1,822,065	102.9
介護収入・福祉用具	21,580,363	1.3	20,420,521	1.2	1,159,842	105.7
介護収入・住宅改修	9,158,886	0.6	12,839,694	0.7	▲3,680,808	71.3
【売 上 原 価】	【 1,571,213,274】	94.5	【 1,626,159,150】	94.5	▲54,945,876	96.6
期首棚卸高	1,724,439	0.1	1,322,639	0.1	401,800	130.4
委託管理仕入	314,970,626	18.9	317,232,139	18.4	▲2,261,513	99.3
医薬品仕入	931,711,776	56.1	1,000,019,644	58.1	▲68,307,868	93.2
医療材料仕入	260,040,995	15.6	244,895,175	14.2	15,145,820	106.2
介護仕入・レンタル	37,967,290	2.3	37,130,153	2.2	837,137	102.3
介護仕入・福祉用具	18,279,679	1.1	17,821,207	1.0	458,472	102.6
介護仕入・住宅改修	7,829,236	0.5	9,462,632	0.5	▲1,633,396	82.7
期末棚卸高	1,310,767	0.1	1,724,439	0.1	▲413,672	76.0
売上総利益金額	91,043,177	5.5	95,525,309	5.5	▲4,482,132	95.3
【販売費及び一般管理費】	【 106,009,638】	6.4	【 100,014,757】	5.8	5,994,881	106.0
営業損失金額	14,966,461	0.9	4,489,448	0.3	10,477,013	333.4
【営業外収益】	【 404,971】	0.0	【 413,392】	0.0	▲8,421	98.0
受取利息	842	0.0	812	0.0	30	103.7
受取配当金	300	0.0	300	0.0	0	100.0
雑収入	403,829	0.0	412,280	0.0	▲8,451	98.0
【営業外費用】	【 126】	0.0	【 0】		126	
雑損失	126	0.0			126	
経常損失金額	14,561,616	0.9	4,076,056	0.2	10,485,560	357.2
【特別利益】	【 50,000】	0.0	【 0】		50,000	
特別利益	50,000	0.0			50,000	
【特別損失】	【 1】	0.0	【 0】		1	
固定資産除却損	1	0.0			1	
税引前当期純損失金額	14,511,617	0.9	4,076,056	0.2	10,435,561	356.0
法人税、住民税及び事業税	71,190	0.0	71,185	0.0	5	100.0
当期純損失金額	14,582,807	0.9	4,147,241	0.2	10,435,566	351.6

販売費及び一般管理費

株式会社 エムアイエス企画

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

単位：円

科 目	当 期		前 期		差 額	前 期 対 比
	金 額	構成比	金 額	構成比		
役 員 報 酬	15,562,080	0.9	15,562,080	0.9	0	100.0
職 員 給 与	29,657,838	1.8	26,573,626	1.5	3,084,212	111.6
職 員 残 業	1,175,932	0.1	1,495,412	0.1	▲319,480	78.6
雑 給	562,840	0.0	540,383	0.0	22,457	104.2
賞 与	5,614,756	0.3	5,198,238	0.3	416,518	108.0
経 営 指 導 料	3,481,080	0.2	3,481,080	0.2	0	100.0
職 員 退 職 給 付 費 用	1,385,000	0.1	1,225,000	0.1	160,000	113.1
役 員 退 職 給 付 費 用	1,077,780	0.1	1,143,100	0.1	▲65,320	94.3
賞 与 引 当 金	3,109,762	0.2	2,763,740	0.2	346,022	112.5
法 定 福 利 費	9,285,726	0.6	8,448,747	0.5	836,979	109.9
福 利 厚 生 費	2,306,111	0.1	2,268,724	0.1	37,387	101.6
旅 費 交 通 費	262,242	0.0	229,915	0.0	32,327	114.1
通 信 費	550,855	0.0	559,696	0.0	▲8,841	98.4
人 材 派 遣 費	2,682,400	0.2	2,671,200	0.2	11,200	100.4
減 価 償 却 費	5,989,611	0.4	7,184,495	0.4	▲1,194,884	83.4
賃 借 料	4,254,576	0.3	4,254,576	0.2	0	100.0
保 険 料	29,120	0.0	40,040	0.0	▲10,920	72.7
修 繕 費	904,037	0.1	568,583	0.0	335,454	159.0
水 道 光 熱 費	9,890,586	0.6	7,029,437	0.4	2,861,149	140.7
燃 料 費	528,240	0.0	514,671	0.0	13,569	102.6
消 耗 品 費	660,240	0.0	874,897	0.1	▲214,657	75.5
租 税 公 課	1,611,146	0.1	1,590,239	0.1	20,907	101.3
事 務 用 品 費	54,000	0.0	54,000	0.0	0	100.0
諸 会 費	200,990	0.0	190,010	0.0	10,980	105.8
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	▲399,800	▲0.0	▲177,600	▲0.0	▲222,200	225.1
委 託 費	5,572,490	0.3	5,730,468	0.3	▲157,978	97.2
合 計	106,009,638	6.4	100,014,757	5.8	5,994,881	106.0

株主資本等変動計算書

株式会社 エムアイエス企画

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31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		
		別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	10,000,000	28,480,000	269,047,787	297,527,787	307,527,787	307,527,787
当期変動額						
当期純損失			▲14,582,807	▲14,582,807	▲14,582,807	▲14,582,807
当期変動額合計	-	-	▲14,582,807	▲14,582,807	▲14,582,807	▲14,582,807
当期末残高	10,000,000	28,480,000	254,464,980	282,944,980	292,944,980	292,944,980

個別注記表

株式会社 エムアイエス企画

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

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

棚卸資産：最終仕入原価法による原価法

有価証券：移動平均法による低価法

固定資産の減価償却の方法

建物：定額法

有形固定資産：定率法（平成28年4月以降取得の建物附属設備、構築物は定額法）

無形固定資産：定額法

引当金の計上基準

貸倒引当金：法人税法の規定による形式基準額を計上

賞与引当金：期末要支給額の内当期負担分を計上

退職給付引当金：期末における退職給付債務と年金資産との差額を引当金として計上

役員退職給与引当金：期末における役員退職給付債務を引当金として計上

その他

消費税の経理処理 税抜き経理方式

貸借対照表等に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額	当 期	前 期
建物	87,552,227円	83,822,208円
建物附属設備	32,024,853円	31,281,573円
構築物	17,148,594円	16,915,322円
器具備品	17,783,129円	17,804,158円
無形固定資産	10,002,543円	9,118,473円
合計	164,511,346円	158,941,734円

上記の通りご報告申し上げます。

株式会社エムアイエス企画

代表取締役 江間 幸雄