

決 算 報 告 書

(第 5 期)

自 令和 5 年 9 月 1 日
至 令和 6 年 8 月 31 日

株式会社itoq

東京都世田谷区砧三丁目5番2号
勝吉ビル4階

貸借対照表

令和 6 年 8 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】	【 192,275,809】	【流動負債】	【 118,557,016】
現金及び預金	74,612,191	未払金	89,000,449
売掛金	113,095,947	前受金	60,000
前払費用	3,702,466	預り金	1,985,367
未収収益	127,165	未払法人税等	2,719,700
立替金	43,177	未払消費税等	24,791,500
未収入金	1,219,020	【固定負債】	【 35,770,000】
未収還付法人税等	141,200	長期借入金	35,360,000
貸倒引当金	△665,357	退職給付引当金	410,000
【固定資産】	【 4,830,138】		
(有形固定資産)	(50,138)	負債の部合計	154,327,016
工具器具備品	50,138	純資産の部	
(無形固定資産)	(2,046,000)	【株主資本】	【 42,778,931】
ソフトウェア	2,046,000	(資本金)	(10,000,000)
(投資その他の資産)	(2,734,000)	資本金	10,000,000
出資金	120,000	(利益剰余金)	(32,778,931)
敷金	644,000	繰越利益剰余金	32,778,931
長期前払費用	170,000		
保険積立金	1,800,000	純資産の部合計	42,778,931
資産の部合計	197,105,947	負債及び純資産の部合計	197,105,947

損 益 計 算 書自 令和 5 年 9 月 1 日
至 令和 6 年 8 月 31 日

単位 円

【純 売 上 高】			
売 上 高		804,671,325	804,671,325
売上総利益			804,671,325
【販売費及び一般管理費】			798,107,543
営業利益			6,563,782
【営業外収益】			
受取利息		1,399	
雑収入		21,470,570	
貸倒引当金戻入		579,769	22,051,738
【営業外費用】			
支払利息		655,203	
雑損失		11,278	666,481
経常利益			27,949,039
税引前当期純利益			27,949,039
法人税、住民税及び事業税			6,848,406
当期純利益			21,100,633

販売費及び一般管理費自 令和 5 年 9 月 1 日
至 令和 6 年 8 月 31 日

単位 円

研 修 費	53,100
役 員 報 酬	12,000,000
給 与 手 当	426,166,486
退 職 金	90,000
法 定 福 利 費	66,971,935
厚 生 費	5,166,858
退 縮 給 付 費 用	230,000
採 用 教 育 費	5,130,002
外 注 費	243,410,187
広 告 宣 伝 費	1,017,376
交 際 接 待 費	594,761
会 議 費	784,838
旅 費 交 通 費	4,858,942
通 信 費	9,456,141
消 耗 品 費	1,941,054
修 繕 費	79,000
水 道 光 熱 費	112,053
新 聞 函 書 費	6,751
諸 会 費	1,317,988
支 払 手 数 料	1,310,695
地 代 家 賃	7,825,407
リ ー ス 料	1,592,400
保 險 料	9,100
租 税 公 課	627,295
支 払 報 酬 料	4,993,000
減 価 償 却 費	1,676,447
貸 倒 引 当 金 繰 入	665,357
雑 費	20,370

販売費及び一般管理費

798,107,543

株主資本等変動計算書

自 令和 5 年 9 月 1 日 至 令和 6 年 8 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 繰越利益剰余金	利益剰余金 合計		
当期首残高	1,000,000	20,678,298	20,678,298	21,678,298	21,678,298
当期変動額					
利益剰余金の資本組入れによる増資	9,000,000	△9,000,000	△9,000,000		
当期純損益金		21,100,633	21,100,633	21,100,633	21,100,633
当期変動額合計	9,000,000	12,100,633	12,100,633	21,100,633	21,100,633
当期末残高	10,000,000	32,778,931	32,778,931	42,778,931	42,778,931

個 別 注 記 表

自 令和 5 年 9 月 1 日
至 令和 6 年 8 月 31 日

- I. 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。
- II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記
1. 固定資産の減価償却の方法
- ① 有形固定資産
定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く。）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物付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。
2. 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。 |
| 退職給付引当金 | 従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。 |
3. 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。
- III. 貸借対照表に関する注記
1. 有形固定資産の減価償却累計額 293千円
- IV. 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 普通株式 100株
- V. 一株当たり情報に関する注記
- | | |
|-----------|-------------|
| 1. 純資産額 | 427,789円31銭 |
| 2. 当期純利益額 | 211,006円33銭 |