

決 算 報 告 書

第 51 期

自 令和 6年 5月 1日

至 令和 7年 4月 30日

株式会社 エバカラー

大阪市西区境川1丁目1番15号

# 貸 借 対 照 表

令和7年4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 ]     | [ 72,186,613 ] | [ 流 動 負 債 ]     | [ 32,613,705 ] |
| 現 金 ・ 預 金       | 20,742,150     | 短 期 借 入 金       | 13,281,391     |
| 売 掛 金           | 43,331,053     | 未 払 金           | 18,746,927     |
| 立 替 金           | 116,135        | 預 り 金           | 414,287        |
| 短 期 貸 付 金       | 7,000,000      | 未 払 法 人 税 等     | 171,100        |
| 未 収 入 金         | 218,004        |                 |                |
| 仮 払 金           | 742,792        |                 |                |
| 前 払 費 用         | 36,479         |                 |                |
|                 |                | [ 固 定 負 債 ]     | [ 1,970,413 ]  |
|                 |                | 預 り 保 証 金       | 1,970,413      |
| [ 固 定 資 産 ]     | [ 40,073,531 ] |                 |                |
| ( 有 形 固 定 資 産 ) | ( 29,650,931 ) | 負 債 合 計         | 34,584,118     |
| 建 物             | 16,021,601     | 純 資 産 の 部       |                |
| 建 物 附 属 設 備     | 2,054,088      | [ 株 主 資 本 ]     | [ 77,676,026 ] |
| 構 築 物           | 625,719        | ( 資 本 金 )       | ( 10,000,000 ) |
| 機 械 装 置         | 1              | ( 利 益 準 備 金 )   | ( 3,000,000 )  |
| 車 両 運 搬 具       | 2              |                 |                |
| 工 具 器 具 備 品     | 595,045        | ( 利 益 剰 余 金 )   | ( 64,676,026 ) |
| 土 地             | 10,354,475     | { その他の利益剰余金 }   | { 64,676,026 } |
| ( 無 形 固 定 資 産 ) | ( 7,222,600 )  | 別途積立金           | 22,647,750     |
| ソ フ ト ウ ェ ア     | 7,222,600      | 繰越利益剰余金         | 42,028,276     |
| ( 投 資 等 )       | ( 3,200,000 )  |                 |                |
| 差 入 保 証 金       | 3,000,000      |                 |                |
| 出 資 金           | 200,000        |                 |                |
|                 |                | 純 資 産 合 計       | 77,676,026     |
| 資 産 合 計         | 112,260,144    | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 112,260,144    |

当期純利益金額

783,982 円

# 損 益 計 算 書

自 令和6年5月1日 至 令和7年4月30日

(単位:円)

| 科 目                 | 金 額         |             |
|---------------------|-------------|-------------|
| 経 常 損 益 の 部         |             |             |
| 営 業 損 益 の 部         |             |             |
| 売 上 高               |             |             |
| 介 護 事 業 売 上         | 127,493,729 |             |
| 介 護 事 業 売 上 (課 税)   | 417,250     |             |
| 旅 行 事 業 売 上 高 (国 内) | 1,407,200   |             |
| そ の 他 の 売 上 高       | 4,670,000   | 133,988,179 |
| 売 上 原 価             |             |             |
| 食 材 仕 入 高           | 6,043,319   |             |
| 旅 行 事 業 経 費         | 1,228,940   | 7,272,259   |
| 売 上 総 利 益 金 額       |             | 126,715,920 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 |             | 127,248,614 |
| 営 業 損 失 金 額         |             | 532,694     |
| 営 業 外 損 益 の 部       |             |             |
| 営 業 外 収 益           |             |             |
| 受 取 利 息             | 150,410     |             |
| 雑 収 入               | 1,760,663   | 1,911,073   |
| 営 業 外 費 用           |             |             |
| 支 払 利 息             |             | 63,306      |
| 経 常 利 益 金 額         |             | 1,315,073   |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 金 額 |             | 1,315,073   |
| 法 人 税 ・ 住 民 税       |             | 531,091     |
| 当 期 純 利 益 金 額       |             | 783,982     |

# 株主資本等変動計算書

自 令和6年5月1日 至 令和7年4月30日

(単位:円)

|          |             |             | 金 額        |
|----------|-------------|-------------|------------|
| 株主資本     |             |             |            |
| 資本金      | 前期末残高       |             | 10,000,000 |
|          | 当期変動額       | 新株の発行       | 0          |
|          | 当期末残高       |             | 10,000,000 |
| 資本剰余金    |             |             |            |
| 資本準備金    | 前期末残高       |             | 0          |
|          | 当期変動額       | 新株の発行       | 0          |
|          | 当期末残高       |             | 0          |
| その他資本剰余金 | 前期末残高・当期末残高 |             | 0          |
| 資本剰余金合計  | 前期末残高       |             | 0          |
|          | 当期変動額       |             | 0          |
|          | 当期末残高       |             | 0          |
| 利益剰余金    |             |             |            |
| 利益準備金    | 前期末残高       |             | 3,000,000  |
|          | 当期変動額       | 剰余金の配当に伴う積立 | 0          |
|          | 当期末残高       |             | 3,000,000  |
| その他利益剰余金 |             |             |            |
| 積立金      | 前期末残高・当期末残高 |             | 22,647,750 |
| 繰越利益剰余金  | 前期末残高       |             | 41,244,294 |
|          | 当期変動額       | 剰余金の配当      | 0          |
|          |             | 当期純利益金額     | 783,982    |
| 利益剰余金合計  | 当期末残高       |             | 42,028,276 |
|          | 前期末残高       |             | 66,892,044 |
|          | 当期変動額       |             | 783,982    |
| 自己株式     | 当期末残高       |             | 67,676,026 |
|          | 前期末残高       |             | 0          |
|          | 当期変動額       | 自己株式の処分     | 0          |
| 株主資本合計   | 当期末残高       |             | 0          |
|          | 前期末残高       |             | 76,892,044 |
|          | 当期変動額       |             | 783,982    |
| 純資産の部合計  | 当期末残高       |             | 77,676,026 |
|          | 前期末残高       |             | 76,892,044 |
|          | 当期変動額       |             | 783,982    |
|          | 当期末残高       |             | 77,676,026 |

# 個別注記表

自 令和6年5月1日 至 令和7年4月30日

## I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 中小企業の会計に関する基本要領の適用

この計算書類は、中小企業の会計に関する基本要領に拠って作成しています。

### 2. 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項はありません。

### 3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

原材料については、最終仕入原価法による原価法を採用しております。

### 4. 固定資産の減価償却方法

#### (1) 有形固定資産

平成10年4月1日以後の取得の建物は定額法を採用しています。

平成29年4月1日以後の取得の附属設備・構築物は定額法を採用しています。

建物、附属設備、構築物以外の有形固定資産については、定率法を採用しております。

### 5. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

回収不能見込はないため計上していません。

### 6. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用しております。

### 7. 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税についての税効果会計は適用しておりません。

## II. 株主資本等変動計算書に関する注記

### 1. 発行済株式総数

20,000 株

### 2. 事業年度中の剰余金配当

当事業年度中の剰余金配当の実績はありません。

### 3. 事業年度後の剰余金配当

当事業年度中の剰余金配当の実績はありません。

## III. その他の注記

### 1. 有形固定資産の減価償却累計額

30,368,679 円

以 上

# 販売費及び一般管理費

自 令和6年5月1日 至 令和7年4月30日

(単位:円)

| 科 目   | 金 額         |
|-------|-------------|
| 給料手当  | 67,301,463  |
| 賞与    | 5,581,376   |
| 退職金   | 489,000     |
| 法定福利費 | 11,302,696  |
| 地代家賃  | 9,876,800   |
| 賃借料   | 94,000      |
| 修繕維持費 | 2,551,772   |
| 研修費   | 15,800      |
| 福利厚生費 | 329,092     |
| 旅交通費  | 2,504,288   |
| 通信費   | 344,537     |
| 消耗品費  | 1,069,401   |
| 水道光熱費 | 6,310,188   |
| 保険料   | 263,460     |
| 衛生管理費 | 1,472,824   |
| 新聞図書費 | 110,400     |
| 諸会費   | 203,375     |
| 租税公課  | 315,100     |
| 支払手数料 | 1,640,654   |
| 減価償却費 | 5,309,129   |
| 業務委託費 | 8,218,139   |
| 人材派遣費 | 668,250     |
| 紹介手数料 | 1,155,000   |
| 支払報酬  | 121,870     |
| 合 計   | 127,248,614 |