

第 18 期

決算報告書

令和 5年 6月 1日から

令和 6年 5月 31日まで

株式会社マスターシステム

(法人番号:5180001058404)

貸借対照表

商号 株式会社マスターシステム

代表者 古橋俊彦

令和 6年 5月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流動資産	(35,920,313)	流動負債	(7,705,338)
現金及び預金	23,211,761	買掛金	2,376,629
売掛金	11,739,679	1年以内返済長期借入金	2,064,000
前払費用	632,500	未払金	76,944
未収法人税	406,800	未払法人税等	35,500
立替金	11	未払消費税等	1,989,100
貸倒引当金	70,438	預り金	1,163,165
固定資産	(16,705,258)	固定負債	(7,936,000)
有形固定資産	(37,283)	長期借入金	7,936,000
車両運搬具	1		
工具、器具及び備品	37,282		
無形固定資産	(0)		
 		負債の部合計	15,641,338
投資その他の資産	(16,667,975)	(純資産の部)	
車両リサイクル預託金	16,260	株主資本	(36,984,233)
敷金	200,000	1. 資本金	1,500,000
役員生命保険積立金	10,279,500	2. 資本剰余金	(0)
退職積立金	6,172,215	3. 利益剰余金	(35,484,233)
		(1)その他利益剰余金	(35,484,233)
		繰越利益剰余金	35,484,233
繰延資産	(0)	評価・換算差額等	(0)
		新株予約権	(0)
		純資産の部合計	36,984,233
資産の部合計	52,625,571	負債・純資産の部合計	52,625,571

損益計算書

令和 5年 6月 1日から
令和 6年 5月31日まで

商号 株式会社マスターシステム

(単位：円)

科 目	金 額		
売上高	128,352,640	128,352,640	128,352,640
売上原価		0	
商品仕入れ	3,704,450		
インストラクター外注費	8,948,420		
外注費(その他)	4,997,900	17,650,770	
合計		17,650,770	
売上総利益			110,701,870
販売費及び一般管理費		109,889,103	109,889,103
営業外収益		178,687	812,767
営業外費用		17,677	7,048
経常利益			802,138
特別利益		15,863	15,863
特別損失		0	0
税引前当期純利益			818,001
法人税、住民税及び事業税		176,626	176,626
当期純利益			641,375

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 5年 6月 1日から
令和 6年 5月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額
雑	7,962,850
広 告 宣 伝	280,000
旅 費 交 通	6,132,298
車 両	193,050
役 員 報 酬	8,400,000
従 業 員 給 与	54,223,566
従 業 員 賞 与	7,920,200
法 定 福 利 費	13,994,455
厚 生 注 費	418,648
外 注 費	1,210,000
減 価 償 却 費	12,426
地 代 家 賃	960,000
事 務 用 消 耗 品 費	263,396
通 信 費	1,296,504
水 道 光 熱 費	74,939
租 税 公 課	121,798
寄 付 金	500,000
接 待 交 際 費	300,414
保 険 料	4,163,432
備 品 消 耗 品 費	126,436
管 理 諸 費	1,020,000
図 書 研 修 費	65,000
雑 費	249,691
合 計	109,889,103