

決 算 報 告 書

(第 10 期)

自 2021年 1月 1日

至 2021年12月31日

Mamasan&Company株式会社

東京都新宿区西新宿6-5-1
新宿アイランドタワー6F

電話 : 03 - 6387 - 3434

貸借対照表

2021年12月31日 現在

Mamasan&Company株式会社

(単位：円)

資産の部

【流動資産】

現金及び預金	29,959,435	
貯蔵品	33	
売掛金	41,871,881	
立替金	3,003,337	
前払費用	3,591,340	
未収入金	519,757	
仮払金	2,480	
預け金	889,060	
流動資産合計		79,837,323

【固定資産】

【有形固定資産】

建物附属設備	987,845	
構築物	3,071,277	
工具器具備品	3,991,255	
減価償却累計額	-4,600,068	
建設仮勘定	2,723,407	
有形固定資産合計	6,173,716	

【無形固定資産】

営業権	6,000,000	
ソフトウェア	115,014	
無形固定資産合計	6,115,014	

【投資その他の資産】

関係会社株式	1,000,000	
敷金	958,000	
差入保証金	10,000	
長期前払費用	4,135,366	
保険積立金	1,192,258	
投資その他の資産合計	7,295,624	

固定資産合計 19,584,354

資産の部合計 99,421,677

負債の部

【流動負債】

短期借入金	2,250,000	
未払金	25,134,438	
未払法人税等	180,000	
未払消費税等	11,183,500	

前	受	金	1,727,000	
預	り	金	2,070,688	
仮	受	金	430	
		流動負債合計		42,546,056
		負債の部合計		42,546,056

純資産の部

【株主資本】

資	本	金	51,999,750	
資	本	剰余金		
資	本	準備金	17,999,750	
		資本剰余金合計	17,999,750	
利	益	剰余金		
そ	の	他利益剰余金		
繰	越	利益剰余金	-13,123,879	
		その他利益剰余金合計	-13,123,879	
		利益剰余金合計	-13,123,879	
		株主資本合計		56,875,621
		純資産の部合計		56,875,621
		負債及び純資産合計		99,421,677

損 益 計 算 書

自 2021年 1月 1日
至 2021年12月31日

Mamasan&Company株式会社

(単位： 円)

【売上高】

売 上 高	309,252,649	
売 上 高 合 計		309,252,649

【売上原価】

業 務 委 託 費	117,580,869	
外 注 費	3,191,857	
給 与	32,383,838	
シ ス テ ム 利 用 料	3,653,898	
法 定 福 利 費	2,234,985	
通 信 費	5,554,142	
合 計	164,599,589	
売 上 原 価		164,599,589
売 上 総 利 益 金 額		144,653,060

【販売費及び一般管理費】

販売費及び一般管理費合計		135,550,013
営 業 利 益 金 額		9,103,047

【営業外収益】

受 取 利 息	3,293	
雑 収 入	20	
営 業 外 収 益 合 計		3,313

【営業外費用】

雑 損 失	57,381	
営 業 外 費 用 合 計		57,381
経 常 利 益 金 額		9,048,979
税引前当期純利益金額		9,048,979
法人税、住民税及び事業税		180,028
当 期 純 利 益 金 額		8,868,951

販売費及び一般管理費内訳書

自 2021年 1月 1日
至 2021年12月31日

Mamasan&Company株式会社

(単位： 円)

役員報酬	21,720,000
給料手当	19,020,476
雑給	24,753,671
法定福利費	4,474,256
福利厚生費	91,259
採用教育費	1,601,638
荷造運賃	331,613
広告宣伝費	8,897,788
接待交際費	2,406,319
会議費	1,207,697
旅費交通費	2,855,621
通信費	3,890,590
消耗品費	2,283,495
事務用消耗品費	541,667
修繕費	32,524
水道光熱費	2,026,532
諸会費	87,000
支払手数料	3,006,947
地代家賃	16,055,218
保険料	596,129
租税公課	100,350
研究開発費	8,546
減価償却費	1,308,033
長期前払費用償却	1,072,931
業務委託費	3,432,111
システム利用料	12,793,265
保守費	238,020
雑費	716,317

販売費及び一般管理費合計

135,550,013

株主資本等変動計算書

自 2021年 1月 1日
至 2021年12月31日

Mamasan&Company株式会社

(単位： 円)

【株主資本】

資 本 金	当期首残高	51,999,750
	当期末残高	51,999,750
資 本 剰 余 金		
資 本 準 備 金	当期首残高	17,999,750
	当期末残高	17,999,750
資 本 剰 余 金 合 計	当期首残高	17,999,750
	当期末残高	17,999,750
利 益 剰 余 金		
そ の 他 利 益 剰 余 金		
繰 越 利 益 剰 余 金	当期首残高	-21,992,830
	当期変動額 当期純利益金額	8,868,951
	当期末残高	-13,123,879
利 益 剰 余 金 合 計	当期首残高	-21,992,830
	当期変動額	8,868,951
	当期末残高	-13,123,879
株 主 資 本 合 計	当期首残高	48,006,670
	当期変動額	8,868,951
	当期末残高	56,875,621
純 資 産 の 部 合 計	当期首残高	48,006,670
	当期変動額	8,868,951
	当期末残高	56,875,621

注 記 表

Mamasan&Company株式会社

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。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

(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（評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）

イ 時価のないもの

移動平均法による原価法

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しています。ただし、原材料は最終仕入原価法を採用しています。

（会計方針の変更）

従来商品については最終仕入原価法による原価法を採用していましたが、当期から総平均法による原価法に変更しました。この変更による影響は軽微です。

(2) 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（附属設備を除く。）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

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。

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。

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。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

② 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式（又は税込方式）によっています。 固定資産の減価償却の方法引当金の計上基準

株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 当期末における発行済株式の数
普通株式 113,157 株
- (2) 当期末における自己株式の数
該当事項はありません。
- (3) 当期中に行った剰余金の配当に関する事項
該当事項はありません。
- (4) 当期末における新株予約権の目的となる株式の数
該当事項はありません。