

# 出資法人等経営状況報告書

## 1 作成年月日及び担当部署

|       |           |      |               |
|-------|-----------|------|---------------|
| 作成年月日 | 令和5年8月25日 | 担当部署 | 都市整備部 河川海岸砂防課 |
|-------|-----------|------|---------------|

※以下は令和5年3月31日現在の内容です。

## 2 法人等の概要

|       |   |   |  |
|-------|---|---|--|
| 法人名   | マリーナ上越 株式会社   |   |  |
| 代表者   | 代表取締役社長 中川 幹太   |   |  |
|       | <input type="checkbox"/> 常勤   | <input checked="" type="checkbox"/> 非常勤 | <input type="checkbox"/> プロパー <input checked="" type="checkbox"/> 市兼務 <input type="checkbox"/> その他 |
| 所在地   | 新潟県上越市春日新田4丁目30番1号  |   |  |
| 設立年月日 | 平成11年2月8日   |   |  |
| 資本金   | 50,000千円  | 市出資割合                                   | 54.0%  |
| 設立目的  | 海洋レジャーの振興と不法係留を防止し、適正な河川利用を推進するとともに、海洋レジャーの拠点として上越地域の発展に寄与するため。   |   |  |
| 主な事業  | (1)モーターボート、和船等の船艇の保管<br>(2)ガソリン、軽油等の燃料の販売<br>(3)小型船舶検査機構の委託に基づく検査事務の代行<br>(4)小型船舶操縦士国家試験受験のための講習会の開催<br>(5)損害保険の代理業 |   |  |

## 3 役員数

(単位：人)

|     | 常勤 | 非常勤 | 計 | 内訳   |     |     |
|-----|----|-----|---|------|-----|-----|
|     |    |     |   | プロパー | 市兼務 | その他 |
| 取締役 | 0  | 5   | 5 | 0    | 1   | 4   |
| 監査役 | 0  | 1   | 1 | 0    | 0   | 1   |
| 計   | 0  | 6   | 6 | 0    | 1   | 5   |

## 4 職員数

(単位：人)

|     | 計  | 内訳   |     |
|-----|----|------|-----|
|     |    | プロパー | 市兼務 |
| 正社員 | 2  | 2    | 0   |
| その他 | 8  | 8    | 0   |
| 計   | 10 | 10   | 0   |

## 5 事業実績（概要）

### 【第 25 期（令和 4 年度）の経営状況】

- ・ 第 25 期の売上高は、燃料費等の価格増加による給油・修理等の売上が増加したことから、前期と比較して 1,883 千円増（2.4%の増）の 80,045 千円となりました。
- ・ 売上原価は、船艇の上下架業務を委託から直営に変更したことによる業務委託料の減少などにより、8,357 千円減（27.4%の減）の 22,155 千円となりました。
- ・ また、販売費及び一般管理費では、上下架業務の直営化による職員を雇用したことによる給料（作業員）の増加などにより、7,313 千円増（15.8%の増）の 53,651 千円となりました。
- ・ この結果、経常利益は 4,595 千円、最終的な当期純利益は 2,851 千円となり、21 期連続での単年度黒字を達成し、繰越利益剰余金は 50,853 千円となりました。

### 【第 25 期（令和 4 年度）の主な取組】

- ・ 県外釣り具屋等への営業活動を行い、新規利用者の確保及び船艇の入替えを行いました。
- ・ 経費の節減に努め、支出の抑制に取り組みました。

### 【契約状況の推移】

（単位：隻）

| 区分        | 第 23 期<br>(令和 3 年 3 月 31 日) | 第 24 期<br>(令和 4 年 3 月 31 日) | 第 25 期<br>(令和 5 年 3 月 31 日) |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 上越市内      | 91                          | 87                          | 85                          |
| 上越市内を除く県内 | 11                          | 9                           | 9                           |
| 県外        | 124                         | 120                         | 126                         |
| 合計        | 226                         | 216                         | 220                         |

- ・ 船艇保管の契約状況は、当期末現在では、前期末から 4 隻増の 220 隻となりました。

## 6 財務状況（税抜）

（単位：千円）

| 項 目   |                | 第 23 期                                | 第 24 期                                | 第 25 期                                |
|-------|----------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|       |                | 自 令和 2 年 4 月 1 日<br>至 令和 3 年 3 月 31 日 | 自 令和 3 年 4 月 1 日<br>至 令和 4 年 3 月 31 日 | 自 令和 4 年 4 月 1 日<br>至 令和 5 年 3 月 31 日 |
| 損益計算書 | 売上高            | 79,058                                | 78,162                                | 80,045                                |
|       | 売上原価           | 29,359                                | 30,512                                | 22,155                                |
|       | 売上総利益          | 49,699                                | 47,649                                | 57,890                                |
|       | 販売費及び<br>一般管理費 | 47,050                                | 46,338                                | 53,651                                |
|       | 営業利益           | 2,649                                 | 1,311                                 | 4,239                                 |
|       | 営業外収益          | 1,369                                 | 2,120                                 | 1,640                                 |
|       | 営業外費用          | 997                                   | 1,196                                 | 1,284                                 |
|       | 経常利益           | 3,021                                 | 2,235                                 | 4,595                                 |
|       | 特別利益           | 0                                     | 0                                     | 0                                     |
|       | 特別損失           | 0                                     | 0                                     | 0                                     |
|       | 税引前当期純利益       | 3,021                                 | 2,235                                 | 4,595                                 |
|       | 法人税等           | 1,531                                 | 1,373                                 | 1,744                                 |
|       | 当期純利益          | 1,489                                 | 862                                   | 2,851                                 |
| 項 目   |                | 令和 3 年 3 月 31 日現在                     | 令和 4 年 3 月 31 日現在                     | 令和 5 年 3 月 31 日現在                     |
| 貸借対照表 | 資 産            | 200,894                               | 202,381                               | 213,483                               |
|       | 負 債            | 103,754                               | 104,379                               | 112,630                               |
|       | 純資産            | 97,140                                | 98,002                                | 100,853                               |
|       | 資本金            | 50,000                                | 50,000                                | 50,000                                |
|       | 利益剰余金          | 47,140                                | 48,002                                | 50,853                                |
| その他   | 0              | 0                                     | 0                                     |                                       |

※ 金額については、千円未満を四捨五入して表示しており、端数処理の関係上、決算書及び計算結果と一致しない場合があります。

## 7 市からの財政支出等

### (1) 委託額（税込）

（単位：千円）

| 内訳 | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 備考 |
|----|-------|-------|-------|----|
| ①  | 0     | 0     | 0     |    |
| ②  | 0     | 0     | 0     |    |
| ③  | 0     | 0     | 0     |    |
| ④  | 0     | 0     | 0     |    |
| ⑤  | 0     | 0     | 0     |    |
| 計  | 0     | 0     | 0     |    |

### (2) 財政援助額（税込）

（単位：千円）

| 内訳         | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 備考 |
|------------|-------|-------|-------|----|
| ① 補助金（助成金） | 0     | 0     | 0     |    |
| ② 貸付金      | 0     | 0     | 0     |    |
| ③ 損失補償     | 0     | 0     | 0     |    |
| ④ 債務保証     | 0     | 0     | 0     |    |
| ⑤ その他（ ）   | 0     | 0     | 0     |    |
| 計          | 0     | 0     | 0     |    |

## 8 市以外からの補助金・助成金等

### (1) 受給額（税込）

（単位：千円）

| 内訳 | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 備考 |
|----|-------|-------|-------|----|
| ①  | 0     | 0     | 0     |    |
| ②  | 0     | 0     | 0     |    |
| ③  | 0     | 0     | 0     |    |
| ④  | 0     | 0     | 0     |    |
| ⑤  | 0     | 0     | 0     |    |
| 計  | 0     | 0     | 0     |    |

## 9 今後の経営計画等

### (1) 次期事業計画

|  |
|--|
| <p>・第26期（令和5年度）は、売上高82,760千円、経常利益4,200千円を目標とし、第25期に引き続き次の取組・事業を強化する。</p> <p>① 釣り具屋等への営業活動を積極的に行い、新規利用者の確保、船艇の入れ替え等による契約数の増加を図る。</p> <p>② 艇置料、揚降料、燃料代などの収入を適正に確保するとともに、経費の支出を極力抑える。</p> |
|--|

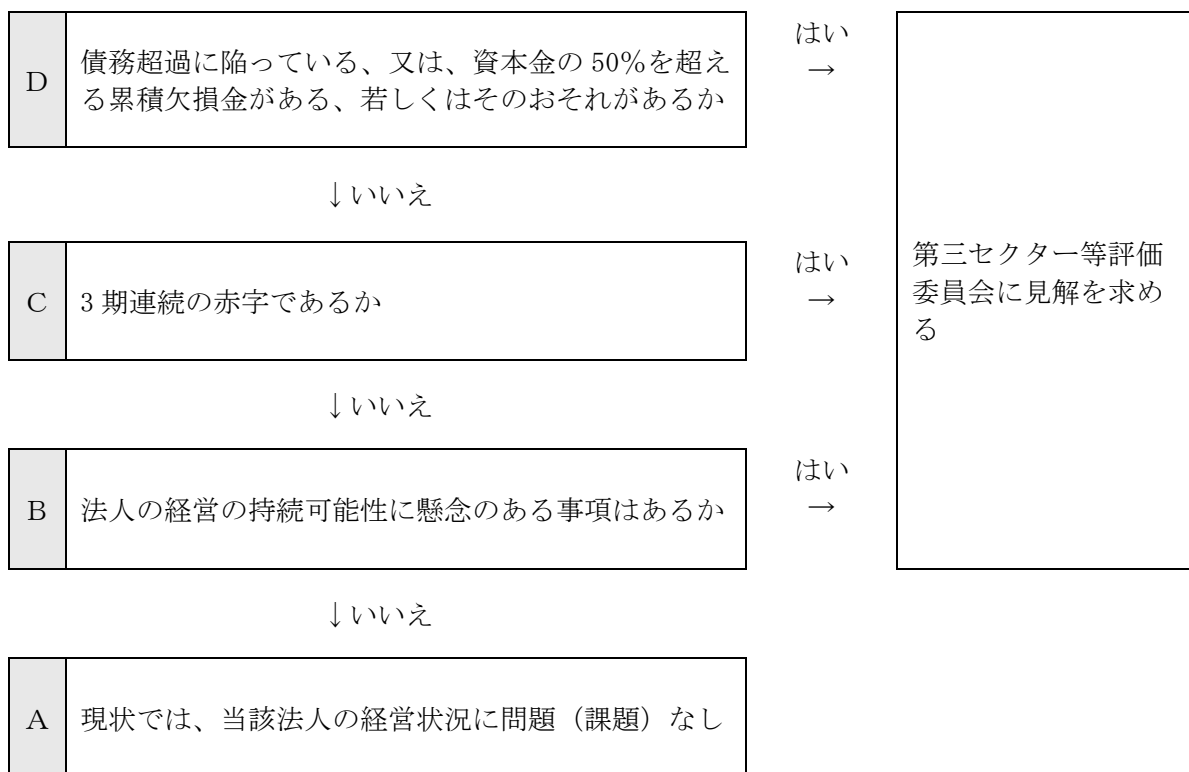
### (2) 中長期経営計画

|    |
|----|
| なし |
|----|

10 令和5年度 経営状況の分析・評価

(1) 第三セクター等の経営状況の分析・評価のフローチャート

※「第三セクター等に対する関与方針」から抜粋



| フローチャートによる評価基準 |                                   | 備考                                |
|----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| A              | 経営状況に問題（課題）なし                     | 引き続き経営努力を行う                       |
| B              | 法人の経営の持続可能性に懸念がある                 | 経営健全化の可能性について、第三セクター等評価委員会に見解を求める |
| C              | 当期純利益が3期連続の単年度赤字である               |                                   |
| D              | 債務超過に陥っている、又は、資本金の50%を超える累積欠損金がある |                                   |

|                        |   |                  |
|------------------------|---|------------------|
| フローチャートによる評価           | A | → BからD評価の法人は(2)へ |
| <p>【特記事項】<br/>特になし</p> |   |                  |

**第 2 5 期 事 業 報 告**  
(令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 31 日まで)

1 事業の概要

施設につきましては国土交通省などの協力を得て、泊地、管理棟、給油設備、修理工場、ポートヤード、駐車場などの整備を 14 年中に終え、船の上下架に使用する固定式クレーン、移動式クレーン、フォークリフトなどマリーナの営業に必要な機器等を備えた近代的マリーナとして開港してから実質営業年度で 21 年目をむかえました。

当期も前期に引き続き保管予約及び契約を積極的に行い利用者の集約を進めました。

第 25 期の損益につきましては決算にて詳細に報告いたしますが、実質的営業の 21 年目は、開港以来 21 期連続で黒字決算とすることができ純利益として 2,850,834 円を計上することができました。

2 会社の概要

(1) 登記事項

- ・登記日 平成 11 年 2 月 8 日設立登記
- ・商号 マリーナ上越株式会社
- ・本店 上越市春日新田 4 丁目 30 番地 1
- ・その他記載事項 定款記載事項による。

(2) 主要な事業内容

- ・モーターボート、ヨット、和船等の舟艇の保管、販売、賃貸及び修理
- ・ガソリン、軽油等の燃料の販売

(3) 株式の状況

- ・発行する株式の総数 4,000 株
- ・発行済株式の総数 1,000 株
- ・1 株の金額 50,000 円
- ・当期末株主数 13 名

(4) 契約状況(令和 5 年 3 月 31 日現在)

| 契約総数 | 市内  | 県内 | 県外  | 備 考                    |
|------|-----|----|-----|------------------------|
| 220  | 85  | 9  | 126 | 参考：長野県 108<br>(その他 18) |
| 構成比率 | 39% | 4% | 57% |                        |

第 2 5 期

# 決 算 報 告 書

令和 4 年 4 月 1 日から

令和 5 年 3 月 3 1 日まで

マリーナ上越 株式会社

(法人番号:5110001019437)

貸借対照表

令和 5年 3月 31日現在

(単位：円)

| 科 目             | 金 額         | 科 目                 | 金 額         |
|-----------------|-------------|---------------------|-------------|
| ( 資 産 の 部 )     |             | ( 負 債 の 部 )         |             |
| I 流 動 資 産       | 151,673,730 | I 流 動 負 債           | 8,033,268   |
| 現 金 及 預 金       | 144,229,091 | 買 掛 金               | 1,774,914   |
| 売 掛 資 産         | 5,463,348   | 未 払 費 用             | 2,359,454   |
| 棚 卸 資 産         | 1,671,311   | 未 払 法 人 税 等         | 1,057,300   |
| 未 収 入 金         | 82,720      | 未 払 消 費 税 等         | 2,800,500   |
| 立 替 金           | 227,260     | 預 り                 | 41,100      |
|                 |             |                     |             |
| II 固 定 資 産      | 61,809,192  | II 固 定 負 債          | 104,596,800 |
| 有 形 固 定 資 産     | 61,742,442  | 特 別 修 繕 引 当 金       | 53,760,000  |
| 建 物             | 43,691,085  | 預 り 保 証 金           | 50,836,800  |
| 機 械 及 装 置       | 4,437,542   |                     |             |
| 機 器 運 搬 具       | 6           |                     |             |
| 車 両 搬 送 具       | 4           |                     |             |
| 工 具 及 備 品       | 613,805     |                     |             |
| 土 地             | 13,000,000  |                     |             |
|                 |             |                     |             |
| 無 形 固 定 資 産     | 30,000      | 負 債 の 部 合 計         | 112,630,068 |
| 電 話 加 入 権       | 30,000      | ( 純 資 産 の 部 )       |             |
|                 |             | I 株 主 資 本           | 100,852,854 |
|                 |             | 1. 資 本              | 50,000,000  |
|                 |             | 2. 資 本 剰 余 金        | 0           |
|                 |             | 3. 利 益 剰 余 金        | 50,852,854  |
|                 |             | (1) そ の 他 利 益 剰 余 金 | 50,852,854  |
|                 |             | 繰 越 利 益 剰 余 金       | 50,852,854  |
|                 |             |                     |             |
|                 |             | II 評 価 ・ 換 算 差 額 等  | 0           |
|                 |             |                     |             |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 36,750      | III 新 株 予 約 権       | 0           |
| 出 資             | 30,000      |                     |             |
| リ サ イ ク ル 預 託 金 | 6,750       |                     |             |
|                 |             | 純 資 産 の 部 合 計       | 100,852,854 |
|                 |             | 負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計 | 213,482,922 |
| III 繰 延 資 産     | 0           |                     |             |
| 資 産 の 部 合 計     | 213,482,922 |                     |             |



損益計算書

令和 4年 4月 1日から  
令和 5年 3月 31日まで

(単位：円)

| 科 目  | 金 額  |  |
|--|--|--|
| I 売 上 高<br>艇 置 料 売 上<br>場 降 料 売 上<br>給油・修理・その他売<br>用地賃貸料収入         | 48,334,002<br>6,994,000<br>24,056,857<br>660,000 | 80,044,859<br>80,044,859   |
| II 売 上 原 価<br>期 首 棚 卸 高<br>商 品 仕 入 高<br>合 期 末 棚 卸 計<br>売 上 総 利 高 益 | 22,485,910                                       | 1,340,720<br>22,485,910<br>23,826,630<br>1,671,311<br>22,155,319<br>57,889,540 |
| III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費<br>販 売 費 及 び 一 般 管 理 費<br>営 業 利 益          |  | 53,650,863<br>53,650,863<br>4,238,677  |
| IV 営 業 外 収 益<br>受 取 利 息 及 び 配 当 金 入<br>雑 収                         |  | 2,833<br>1,637,638<br>1,640,471  |
| V 営 業 外 費 用 失<br>雑 損   |  | 1,284,455<br>1,284,455   |
| 経 常 利 益  |  | 4,594,693  |
| VI 特 別 利 益<br>特 別 利 益  |  | 0<br>0   |
| VII 特 別 損 失<br>特 別 損 失   |  | 0<br>0   |
| 税引前当期純利益   |  | 4,594,693  |
| 法人税、住民税及び事業税   | 1,743,859  | 1,743,859  |
| 当期純利益  |  | 2,850,834  |

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 4 年 4 月 1 日から  
令和 5 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

| 科 目                     | 金 額        |
|-------------------------|------------|
| 作業者送務従法厚減り地修燃通水租接保備管諸雑合 | 5,639,605  |
| 員配員員福生償却                | 11,777     |
| 給達給賞利                   | 10,017,734 |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 3,250,000  |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 1,644,024  |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 1,441,852  |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 2,226,068  |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 268,395    |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 11,195,295 |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 7,225,317  |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 558,382    |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 368,504    |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 2,931,468  |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 757,400    |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 9,052      |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 1,930,030  |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 1,136,743  |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 2,495,801  |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 40,400     |
| 与費与与費費費料賃費費費課費費費費計      | 503,016    |
| 合 計                     | 53,650,863 |

棚卸資産の計算内訳

令和 5 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

| 科 目 | 金 額       |
|-----|-----------|
| 商 品 | 1,671,311 |
| 合 計 | 1,671,311 |

# 株主資本等変動計算書

マリーナ上越 株式会社

令和 4年 4月 1日から

令和 5年 3月 31日まで

(単位：円)

|                    |       |           |                    |
|--------------------|-------|-----------|--------------------|
| <b>I 株主資本</b>      |       |           |                    |
| 1. 資本金             | 当期首残高 |           | 50,000,000         |
|                    | 当期変動額 |           | 0                  |
|                    | 当期末残高 |           | <u>50,000,000</u>  |
| 2. 利益剰余金           | 当期首残高 |           | 48,002,020         |
| (1) その他利益剰余金       | 当期変動額 |           |                    |
| 繰越利益剰余金            | 当期純利益 | 2,850,834 | 2,850,834          |
|                    | 当期末残高 |           | <u>50,852,854</u>  |
| その他利益剰余金合計         |       |           | 48,002,020         |
|                    | 当期変動額 |           |                    |
|                    | 当期純利益 | 2,850,834 | 2,850,834          |
|                    | 当期末残高 |           | <u>50,852,854</u>  |
| <b>株主資本合計</b>      |       |           | 98,002,020         |
|                    | 当期変動額 |           |                    |
|                    | 当期純利益 | 2,850,834 | 2,850,834          |
|                    | 当期末残高 |           | <u>100,852,854</u> |
| <b>II 評価・換算差額等</b> |       |           | 0                  |
|                    | 当期変動額 |           | 0                  |
|                    | 当期末残高 |           | <u>0</u>           |
| <b>III 新株予約権</b>   |       |           | 0                  |
|                    | 当期変動額 |           | 0                  |
|                    | 当期末残高 |           | <u>0</u>           |
| <b>純資産の部合計</b>     |       |           | 98,002,020         |
|                    | 当期変動額 |           |                    |
|                    | 当期純利益 | 2,850,834 | 2,850,834          |
|                    | 当期末残高 |           | <u>100,852,854</u> |



Y24044

## 個別注記表

令和 4年 4月 1日から  
令和 5年 3月 31日まで

## I. 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方法

## (1) 有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日

以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

## 2. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

## II. 貸借対照表等に関する注記

## 1. 有形固定資産の減価償却累計額

218,358,391円

## III. 株主資本等変動計算書に関する注記

## 1. 発行済株式総数

1,000株

## IV. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、100,852.85円であります。

2. 一株当たり当期純利益は、2,850.83円であります。


以上



## 監査報告書

令和4年4月1日から令和5年3月31日までのマリーナ上越株式会社第25期事業年度の貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書に関する議案及び添付明細書を監査した結果、適法かつ正確であると認めます。

令和5年5月22日

監査役 出澤英則 

審査報告書

士七  
資主  
果

第26期  
経営計画書

自：令和 5年 4月 1日  
至：令和 6年 3月31日

令和 5年 5月 12日

マリーナ上越 株式会社

協力 税理士法人 ケイワパートナーズ

中小企業経営力強化支援法に基づく  
経営革新等支援機関  
[認定機関：財務局・経済産業局]





# 目標損益計算書

第26期(令和 5年 4月 1日～令和 6年 3月31日)

1 頁

商号：マリーナ上越 株式会社

作成：R 5. 5.12(16:30)

(単位：千円)

| 勘定科目名      |            | 次期計画<br>(A) | 構成比    | 当期実績<br>(B) | 構成比   | 差額<br>(A-B) | 対比<br>(A/B) | 注 | 備考 |
|------------|------------|-------------|--------|-------------|-------|-------------|-------------|---|----|
| 売上高        | 経置料売上      | 4111 50,500 | 61.0   | 48,334      | 60.4  | 2,165       | 104.5       |   |    |
|            | 揚降料売上      | 4112 7,100  | 8.6    | 6,994       | 8.7   | 106         | 101.5       | * |    |
|            | 給油・修理・その他  | 4113 24,500 | 29.6   | 24,056      | 30.1  | 443         | 101.8       | * |    |
|            | 用地賃貸料収入    | 4114 660    | 0.8    | 660         | 0.8   | 0           | 100.0       | * |    |
|            | 売上値引・戻り高   | 4115 0      | 0.0    | 0           | 0.0   | 0           |             |   |    |
| 純売上高       |            | 82,760      | 100.0  | 80,044      | 100.0 | 2,715       | 103.4       |   |    |
| 売上原価       | 期首棚卸高      | 5111 1,671  | 2.0    | 1,340       | 1.7   | 330         | 124.6       | * |    |
|            | 商品仕入高      | 5211 22,529 | 27.2   | 22,485      | 28.1  | 43          | 100.2       |   |    |
|            | 業務委託料      | 5212 0      | 0.0    | 0           | 0.0   | 0           |             |   |    |
|            |            | 5215        |        |             |       |             |             |   |    |
|            |            | 5216        |        |             |       |             |             |   |    |
|            |            | 5213        |        |             |       |             |             |   |    |
|            | 当期製品製造原価   | 0           | 0.0    | 0           | 0.0   | 0           |             |   |    |
|            |            | 5273        |        |             |       |             |             |   |    |
|            | 期末棚卸高      | 5311 1,700  | 2.1    | 1,671       | 2.1   | 28          | 101.7       |   |    |
|            | 当期売上原価     | 22,500      | 27.2   | 22,155      | 27.7  | 344         | 101.6       |   |    |
| 売上総利益      |            | 60,260      | 72.8   | 57,889      | 72.3  | 2,370       | 104.1       |   |    |
| 販売費及び一般管理費 | 作業員給与      | 6111 6,600  | 8.0    | 5,639       | 7.0   | 960         | 117.0       | * |    |
|            |            | 6311 0      | 0.0    | 0           | 0.0   | 0           |             |   |    |
|            |            | 6112 0      | 0.0    | 0           | 0.0   | 0           |             |   |    |
|            | 広告宣伝費      | 6113 0      | 0.0    | 0           | 0.0   | 0           |             |   |    |
|            | 容器包装費      | 6114 0      | 0.0    | 0           | 0.0   | 0           |             |   |    |
|            | 発送配達費      | 6115 20     | 0.0    | 11          | 0.0   | 8           | 169.8       | * |    |
|            |            | 6116        |        |             |       |             |             |   |    |
|            | その他の販売費    | 6117 0      | 0.0    | 0           | 0.0   | 0           |             |   |    |
|            |            | 6118        |        |             |       |             |             |   |    |
|            | 役員報酬       | 6211 0      | 0.0    | 0           | 0.0   | 0           |             |   |    |
|            |            | 6232        |        |             |       |             |             |   |    |
|            | 事務員給与      | 6212 9,700  | 11.7   | 10,017      | 12.5  | -317        | 96.8        |   |    |
|            | 従業員賞与      | 6213 3,300  | 4.0    | 3,250       | 4.1   | 50          | 101.5       |   |    |
|            | 法定福利費      | 6312 2,000  | 2.4    | 1,644       | 2.1   | 355         | 121.7       | * |    |
|            | 厚生費        | 6226 1,500  | 1.8    | 1,441       | 1.8   | 58          | 104.0       | * |    |
|            |            | 6119        |        |             |       |             |             |   |    |
|            | 減価償却費      | 6214 2,760  | 3.3    | 2,226       | 2.8   | 533         | 124.0       | * |    |
|            | リース料       | 6234 268    | 0.3    | 268         | 0.3   | 0           | 99.9        |   |    |
|            | 地代家賃       | 6215 11,195 | 13.5   | 11,195      | 14.0  | 0           | 100.0       |   |    |
|            | 修繕費        | 6216 7,000  | 8.5    | 7,225       | 9.0   | -225        | 96.9        |   |    |
|            | 燃料費        | 6217 500    | 0.6    | 558         | 0.7   | -58         | 89.5        | * |    |
|            | 通信交通費      | 6218 400    | 0.5    | 368         | 0.5   | 31          | 108.5       | * |    |
|            | 水道光熱費      | 6219 3,500  | 4.2    | 2,931       | 3.7   | 568         | 119.4       | * |    |
|            | 租税公課       | 6221 850    | 1.0    | 757         | 0.9   | 92          | 112.2       | * |    |
|            | 寄付金        | 6222 0      | 0.0    | 0           | 0.0   | 0           |             |   |    |
| 接待交際費      | 6223 20    | 0.0         | 9      | 0.0         | 10    | 220.9       | *           |   |    |
| 保険料        | 6224 2,000 | 2.4         | 1,930  | 2.4         | 69    | 103.6       | *           |   |    |
| 備品消耗品費     | 6225 1,000 | 1.2         | 1,136  | 1.4         | -136  | 88.0        | *           |   |    |
| 管理諸費       | 6227 2,600 | 3.1         | 2,495  | 3.1         | 104   | 104.2       | *           |   |    |
| 諸会費        | 6228 50    | 0.1         | 40     | 0.1         | 9     | 123.8       | *           |   |    |
| 会議費        | 6229 0     | 0.0         | 0      | 0.0         | 0     |             |             |   |    |
|            | 6313 0     | 0.0         | 0      | 0.0         | 0     |             |             |   |    |
|            | 6233       |             |        |             |       |             |             |   |    |
|            | 6314 0     | 0.0         | 0      | 0.0         | 0     |             |             |   |    |
| 雑費         | 6231 599   | 0.7         | 503    | 0.6         | 95    | 119.1       | *           |   |    |
| 小計         | 55,862     | 67.5        | 53,650 | 67.0        | 2,211 | 104.1       | *           |   |    |
| 営業利益(損失)   |            | 4,398       | 5.3    | 4,238       | 5.3   | 159         | 103.8       |   |    |
| 営業外収益      | 受取利息及び配当金  | 7111 2      | 0.0    | 2           | 0.0   | 0           | 70.6        | * |    |
|            |            | 7112        |        |             |       |             |             |   |    |
|            |            | 7113        |        |             |       |             |             |   |    |
|            |            | 7114 0      | 0.0    | 0           | 0.0   | 0           |             |   |    |
|            | 雑収入        | 7118 1,400  | 1.7    | 1,637       | 2.0   | -237        | 85.5        | * |    |
| 小計         | 1,402      | 1.7         | 1,640  | 2.0         | -238  | 85.5        | *           |   |    |
| 営業外費用      | 支払利息       | 7511 0      | 0.0    | 0           | 0.0   | 0           |             |   |    |
|            |            | 7518        |        |             |       |             |             |   |    |
|            |            | 7512        |        |             |       |             |             |   |    |
|            |            | 7513        |        |             |       |             |             |   |    |
|            |            | 7514 0      | 0.0    | 0           | 0.0   | 0           |             |   |    |
|            | 繰延資産償却     | 7515 0      | 0.0    | 0           | 0.0   | 0           |             |   |    |
|            | 雑損失        | 7519 1,600  | 1.9    | 1,284       | 1.6   | 315         | 124.6       | * |    |
| 小計         | 1,600      | 1.9         | 1,284  | 1.6         | 315   | 124.6       | *           |   |    |
| 経常利益(損失)   |            | 4,200       | 5.1    | 4,594       | 5.7   | -394        | 91.4        | * |    |

(注) 純売上高の「対比」を超える科目に\*印を表示しています。

税理士法人 ケイワパートナーズ