

決算報告書

(第 14 期)

自 令和 4年 5月 1日

至 令和 5年 4月30日

株式会社神戸屋

大阪府大阪市生野区新今里
七丁目 8 番 1 6 号

貸借対照表

令和 5年 4月30日 現在

株式会社神戸屋

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	73,429,940	【流動負債】	26,618,465
現金及び預金	41,596,993	買掛金	2,284,540
売掛金	31,114,215	短期借入金	7,018,090
前払費用	178,732	未払金	11,777,621
未収入金	540,000	未払費用	23,034
【固定資産】	382,393,788	未払法人税等	879,700
【有形固定資産】	377,574,353	未払消費税等	889,200
建物	195,974,526	前受金	407,748
建物附属設備	11,681,478	預り金	2,010,532
機械装置	5,305,870	前受収益	1,328,000
車両運搬具	15,202,481	【固定負債】	374,168,114
工具器具備品	13,581,947	長期借入金	371,315,000
リース資産	3,112,488	長期未払金	2,853,114
一括償却資産	1	負債の部合計	400,786,579
減価償却累計額	-55,568,789	純 資 産 の 部	
土地	188,284,351	【株主資本】	55,037,149
【投資その他の資産】	4,819,435	資本金	2,000,000
出資金	1,500,000	利益剰余金	53,037,149
差入保証金	188,780	その他利益剰余金	53,037,149
長期前払費用	3,130,655	繰越利益剰余金	53,037,149
		純資産の部合計	55,037,149
資産の部合計	455,823,728	負債及び純資産合計	455,823,728

損 益 計 算 書

自 令和 4年 5月 1日
至 令和 5年 4月 30日

株式会社神戸屋

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売 上 高	57,219,617	
給 付 費 受 入 金	63,652,645	
共 同 生 活 援 助 収 益	85,297,136	
利 用 者 等 利 用 料 収 入	17,150,678	
売 上 高 合 計		223,320,076
【売上原価】		
当 期 商 品 仕 入 高	9,545,569	
合 計	9,545,569	
売 上 原 価		9,545,569
売 上 総 利 益 金 額		213,774,507
【販売費及び一般管理費】		
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計		202,582,287
営 業 利 益 金 額		11,192,220
【営業外収益】		
受 取 利 息	2,676	
受 取 配 当 金	30,000	
家 賃 収 入	690,000	
雑 収 入	5,126,388	
営 業 外 収 益 合 計		5,849,064
【営業外費用】		
支 払 利 息	6,601,340	
営 業 外 費 用 合 計		6,601,340
経 常 利 益 金 額		10,439,944
【特別利益】		
固 定 資 産 売 却 益	641,067	
特 別 利 益 合 計		641,067
税 引 前 当 期 純 利 益 金 額		11,081,011
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税		2,176,832
当 期 純 利 益 金 額		8,904,179

販売費及び一般管理費内訳書

自 令和 4年 5月 1日
至 令和 5年 4月 30日

株式会社神戸屋

(単位： 円)

科 目	金 額
就労支援事業指導員給与等	110,885,290
就労支援事業指導員賞与等	480,000
利用者賃金	20,337,677
利用者工賃	1,510,365
法定福利費	8,777,211
福利厚生費	2,353,783
広告宣伝費	2,637,099
接待交際費	122,452
会議費	28,590
旅費交通費	400,210
通信費	1,465,317
消耗品費	5,106,170
事務用品費	310,913
研修費	397,600
備品費	200,590
修繕費	2,899,547
水道光熱費	6,866,723
新聞図書費	35,363
諸会費	21,000
支払手数料	3,990,387
車両費	1,850,526
地代家賃	2,461,884
保険料	3,413,999
租税公課	3,553,076
減価償却費	12,387,175
グループホーム食費	7,585,983
レクリエーション費	512,257
消費税及び地方消費税	1,991,100
販売費及び一般管理費合計	202,582,287

注 記 表

株式会社神戸屋

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」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. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

- ① 平成10年4月1日以降取得の建物（建物附属設備を除く。）並びに
平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物 定額法
- ② その他の有形固定資産 定率法
ただし、取得価額30万円未満である減価償却資産は
少額減価償却資産の取扱としている。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建 物	. . . . .	6～38年
建物附属設備	. . . . .	8～15年
機械装置	. . . . .	2～13年
車両運搬具	. . . . .	2～7年
工具器具備品	. . . . .	3～15年

一括償却資産 . . . 3年間の均等償却を実施している。

2. その他の財務諸表作成のための重要な事項

- (1) 消費税等の会計処理
税込方式を採用しています。

貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 55,568,789円

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式：40株

残高試算表 株式会社神戸屋

(自: 令和 4年05月01日 至: 令和 5年04月30日 決算仕訳を含む)

勘定科目	前年度決算(A)				前年度決算(B)				増減 (A)-(B)
	〈株券繰上支戻金A型〉 神戸屋	〈株券繰上支戻金A型〉 神戸屋Ⅱ	〈株券繰上支戻金B型〉 一般事業	〈株券繰上支戻金B型〉 ミルソラ	〈株券繰上支戻金A型〉 神戸屋	〈株券繰上支戻金A型〉 神戸屋Ⅱ	〈株券繰上支戻金B型〉 一般事業	〈株券繰上支戻金B型〉 神戸屋Ⅱ	
[売上高]									
売上高	3,339,000	53,716,369	0	0	0	0	0	0	10,784,635
就労支援B型生産活動収入	0	0	0	1,537,807	0	0	0	0	1,537,807
給付費	50,685,580	0	12,967,065	0	0	0	0	0	40,104,403
就労支援事業収益	0	4,331,050	0	0	0	0	0	0	-3,242,070
共同生活援助収益	0	0	0	0	85,297,136	0	0	0	10,358,619
利用者等利用料収入	0	0	0	0	17,150,678	0	0	0	1,873,854
売上高合計	54,024,580	53,716,369	12,967,065	1,537,807	102,447,814	229,024,685	46,270,734	90,215,341	25,323,248
[売上原価]									
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
仕入高	9,545,569	0	0	0	0	0	0	0	2,269,421
内外部注加工費	5,704,609	0	0	0	0	0	0	0	-1,868,511
合計	15,250,178	0	0	0	0	0	0	0	400,910
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
売上原価	15,250,178	0	0	0	0	0	0	0	400,910
売上総損益金額	54,024,580	38,466,191	12,967,065	1,537,807	102,447,814	213,774,507	31,421,466	7,573,120	24,922,338
[販売管理費]									
就労支援事業指導員給与等	36,538,760	0	11,746,890	0	0	0	0	0	12,848,890
就労支援事業指導員賞与等	0	0	0	0	480,000	0	0	0	-960,000
利用者賃金等	16,808,465	3,529,212	0	0	0	0	0	0	-3,854,173
利用者工賃等	0	0	0	0	1,510,365	0	0	0	1,510,365
法定福利費	4,378,746	50,425	732,145	0	3,605,307	8,771,211	161,099	56,627	892,543
福利厚生費	0	2,002,949	278,560	0	0	2,333,328	1,528,130	64,653	388,488
荷造運賃	0	0	0	0	0	0	4,110	1,300	-5,410
広告宣伝費	462,000	2,150,899	0	0	24,200	2,637,099	333,317	333,316	1,792,266
交際費	32,000	78,228	12,224	0	0	122,452	158,708	0	-67,986
会議費	0	16,250	0	0	0	28,590	45,425	0	-16,835
旅費交通費	0	76,580	13,140	0	223,680	382,000	87,385	149,790	-281,675
通信費	117,578	209,881	61,726	0	0	455,087	147,882	134,266	123,224
消耗品費	3,606,030	14,021	347,391	16,079	0	3,983,521	2,569,499	14,989	1,399,023
事務用品費	0	200,685	94,357	8,363	0	310,913	228,736	8,550	73,627
研修費	397,600	0	0	0	0	397,600	185,024	0	212,576
修繕費	91,850	2,647,867	0	0	0	2,739,717	1,218,444	0	1,466,273
水道光熱費	574,643	3,005,737	143,744	0	0	3,847,682	2,620,135	282,958	428,882
新聞図書費	0	4,563	0	0	30,800	35,363	0	0	35,363
諸会費	0	10,000	8,600	0	2,400	21,000	2,800	0	8,600
支払手数料	1,676,257	1,656,302	248,496	0	206,001	3,787,716	2,087,047	1,320	-460,711
車両費	240,000	1,363,000	223,242	3,000	0	1,850,526	1,178,846	484,902	-53,222
地代家賃	1,374,300	1,087,584	21,284	0	0	2,461,884	1,107,584	2,154	-1,948,260
保険料	345,500	1,746,211	0	0	249,798	2,341,509	2,089,816	1,005	207,984
租税公課	1,725,500	132,800	245,204	0	20,200	2,123,704	323,550	0	765,354
減価償却費	1,449,366	1,745,019	353,006	0	7,627,784	12,387,175	3,671,391	890,625	1,537,994
グループホーム食費	0	0	0	0	7,585,983	7,585,983	0	0	6,362,219
グループホーム光熱費	0	0	0	0	3,019,041	3,019,041	0	0	636,219
グループホーム福利厚生費	0	0	0	0	20,455	20,455	0	0	-85,338
グループホーム消耗品費	0	0	0	0	1,122,649	1,122,649	0	0	174,134
グループホーム備品費	0	0	0	0	200,590	200,590	0	0	327,171
グループホーム通信費	0	0	0	0	1,010,230	1,010,230	0	0	208,550
(G)レクリエーション費	0	0	0	0	512,257	512,257	0	0	-211,895
グループホーム旅費	0	0	0	0	18,210	18,210	0	0	-8,400
グループホーム修繕費	0	0	0	0	159,830	159,830	0	0	54,440
グループホーム保険料	0	0	0	0	1,072,490	1,072,490	0	0	259,300
グループホーム租税公課	0	0	0	0	1,429,372	1,429,372	0	0	960,572
グループホーム手教材	0	0	0	0	202,671	202,671	0	0	-237,879
消費税等	0	2,452,363	358,404	-819,667	0	1,991,100	1,630,624	573,176	-212,700
販売管理費計	49,404,100	41,051,838	14,358,434	1,537,807	91,423,588	202,582,287	39,098,828	9,290,566	17,998,075

勘定科目	前年度決算(A)				前年度決算(B)				増減 (A)-(B)
	〈株券繰上支戻金A型〉 神戸屋	〈株券繰上支戻金A型〉 神戸屋Ⅱ	〈株券繰上支戻金B型〉 一般事業	〈株券繰上支戻金B型〉 ミルソラ	〈株券繰上支戻金A型〉 神戸屋	〈株券繰上支戻金A型〉 神戸屋Ⅱ	〈株券繰上支戻金B型〉 一般事業	〈株券繰上支戻金B型〉 神戸屋Ⅱ	
売上高	3,339,000	53,716,369	0	0	0	0	0	0	10,784,635
就労支援B型生産活動収入	0	0	0	1,537,807	0	0	0	0	1,537,807
給付費	50,685,580	0	12,967,065	0	0	0	0	0	40,104,403
就労支援事業収益	0	4,331,050	0	0	0	0	0	0	-3,242,070
共同生活援助収益	0	0	0	0	85,297,136	0	0	0	10,358,619
利用者等利用料収入	0	0	0	0	17,150,678	0	0	0	1,873,854
売上高合計	54,024,580	53,716,369	12,967,065	1,537,807	102,447,814	229,024,685	46,270,734	90,215,341	25,323,248
[売上原価]									
期首商品棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
仕入高	9,545,569	0	0	0	0	0	0	0	2,269,421
内外部注加工費	5,704,609	0	0	0	0	0	0	0	-1,868,511
合計	15,250,178	0	0	0	0	0	0	0	400,910
期末商品棚卸高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
売上原価	15,250,178	0	0	0	0	0	0	0	400,910
売上総損益金額	54,024,580	38,466,191	12,967,065	1,537,807	102,447,814	213,774,507	31,421,466	7,573,120	24,922,338
[販売管理費]									
就労支援事業指導員給与等	36,538,760	0	11,746,890	0	0	0	0	0	12,848,890
就労支援事業指導員賞与等	0	0	0	0	480,000	0	0	0	-960,000
利用者賃金等	16,808,465	3,529,212	0	0	0	0	0	0	-3,854,173
利用者工賃等	0	0	0	0	1,510,365	0	0	0	1,510,365
法定福利費	4,378,746	50,425	732,145	0	3,605,307	8,771,211	161,099	56,627	892,543
福利厚生費	0	2,002,949	278,560	0	0	2,333,328	1,528,130	64,653	388,488
荷造運賃	0	0	0	0	0	0	4,110	1,300	-5,410
広告宣伝費	462,000	2,150,899	0	0	24,200	2,637,099	333,317	333,316	1,792,266
交際費	32,000	78,228	12,224	0	0	122,452	158,708	0	-67,986
会議費	0	16,250	0	0	0	28,590	45,425	0	-16,835
旅費交通費	0	76,580	13,140	0	223,680	382,000	87,385	149,790	-281,675
通信費	117,578	209,881	61,726	0	0	455,087	147,882	134,266	123,224
消耗品費	3,606,030	14,021	347,391	16,079	0	3,983,521	2,569,499	14,989	1,399,023
事務用品費	0	200,685	94,357	8,363	0	310,913	228,736	8,550	73,627
研修費	397,600	0	0	0	0	397,600	185,024	0	212,576
修繕費	91,850	2,647,867	0	0	0	2,739,717	1,218,444	0	1,466,273
水道光熱費	574,643	3,005,737	143,744	0	0	3,847,682	2,620,135	282,958	428,882
新聞図書費	0	4,563	0	0	30,800	35,363	0	0	35,363
諸会費	0	10,000	8,600	0	2,400	21,000	2,800	0	8,600
支払手数料	1,676,257	1,656,302	248,496	0	206,001	3,787,716	2,087,047	1,320	-460,711
車両費	240,000	1,363,000	223,242	3,000	0	1,850,526	1,178,846	484,902	-53,222
地代家賃	1,374,300	1,087,584	21,284	0	0	2,461,884	1,107,584	2,154	-1,948,260
保険料	345,500	1,746,211	0	0	249,798	2,341,509	2,089,816	1,005	207,984
租税公課	1,725,500	132,800	245,204	0	20,200	2,123,704	323,550	0	765,354
減価償却費	1,449,366	1,745,019	353,006	0	7,627,784	12,387,175	3,671,391	890,625	1,537,994
グループホーム食費	0	0	0	0	7,585,983	7,585,983	0	0	6,362,219
グループホーム光熱費	0	0	0	0	3,019,041	3,019,041	0	0	636,219
グループホーム福利厚生費	0	0	0	0	20,455	20,455	0	0	-85,338
グループホーム消耗品費	0	0	0	0	1,122,649	1,122,649	0	0	174,134
グループホーム備品費	0	0	0	0	200,590	200,590	0	0	327,171
グループホーム通信費	0	0	0	0	1,010,230	1,010,230	0	0	208,550
(G)レクリエーション費	0	0	0	0	512,257	512,257	0	0	-211,895
グループホーム旅費	0	0	0	0	18,210	18,210	0	0	-8,400
グループホーム修繕費	0	0	0	0	159,830	159,830	0	0	54,440
グループホーム保険料	0	0	0	0	1,072,490	1,072,490	0	0	259,300
グループホーム租税公課	0	0	0	0	1,429,372	1,429,372	0	0	960,572
グループホーム手教材	0	0							

營業權益金額	4,620,480	-2,585,647	-475,470	-1,391,369	0	11,024,226	11,192,220
[營業外収益]							
受取利息	1,778	0	0	0	0	898	2,676
受取配当金	30,000	0	0	0	0	0	30,000
家賃収入	690,000	0	0	0	0	0	690,000
雑収入	329,996	3,446,209	999,372	54,000	0	296,811	5,126,388
營業外収益合計	1,051,774	3,446,209	999,372	54,000	0	297,709	5,849,064
[營業外費用]							
支払利息	868,092	0	0	549,115	0	5,184,133	6,601,340
營業権償却	0	0	0	0	0	0	0
營業外費用合計	868,092	0	0	549,115	0	5,184,133	6,601,340
經常權益金額	4,804,162	860,562	523,902	-1,886,484	0	6,137,802	10,439,944
[特別利益]							
固定資産売却益	0	641,067	0	0	0	0	641,067
特別利益合計	0	641,067	0	0	0	0	641,067
[特別損失]							
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0
特別損失合計	0	0	0	0	0	0	0
[当期純利益]							
引当金繰入	4,804,162	1,501,629	523,902	-1,886,484	0	6,137,802	11,081,011

4,105,109	-7,677,362	-1,717,466	9,557,676	4,267,957
3	3,427	1	68	3,499
19,501	0	0	0	19,501
1,527,000	0	0	0	1,527,000
671,547	8,870,999	2,684,649	0	12,227,195
2,218,051	8,874,426	2,684,650	68	13,777,195
895,909	0	0	4,868,470	5,764,379
558,180	0	0	0	558,180
1,454,089	0	0	4,868,470	6,322,559
4,869,071	1,197,064	967,184	4,689,274	11,722,993
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
10,641	0	0	0	10,641
10,641	0	0	0	10,641
4,858,430	1,197,064	967,184	4,689,274	11,711,952

6,924,263
-823
10,499
-837,000
-7,100,807
-7,928,131
836,961
-558,180
278,781
-1,282,649
641,067
641,067
-10,641
-10,641
-630,941

令和 5年 6月 25日

決算内容と相違なくいずれも適法かつ正確であることを認めます。

智創税理士法人

公認会計士 迫田清己事務所

大阪府中央区北久宝寺町4丁目2番10号東明ビル

TEL 06 (6252) 3356

公認会計士 ・ 税理士 迫 田 清 己