

決算報告書

第 8 期

自 2022年 10月01日

至 2023年 09月30日

株式会社日本風洞製作所

福岡県久留米市藤光町1147-1

貸借対照表

2023年09月30日 現在

株式会社日本風洞製作所

(単位：円)

資産の部

【流動資産】

現	金	25,787						
普	通							
受	取	預	金	28,024,928				
手	形	6,820,000						
掛	金	528,000						
製	品	35,257,099						
仕	掛	品	9,827,051					
原	材	料	22,984,660					
貯	蔵	品	29,250					
前	渡	金	1,829,080					
立	替	金	73,470					
前	払	費	用	7,982,448				
未	収	還	付	消	費	税	等	20,464,049
預	け	金	194,909					

流動資産合計

134,040,731

【固定資産】

【有形固定資産】

建	物	1,072,812						
附	属	設	備	26,028,897				
構	築	物	646,046					
機	械	装	置	2,953,031				
車	両	運	搬	具	2,729,686			
工	具	器	具	備	品	9,796,305		
有	形	固	定	資	産	合	計	43,226,777

【無形固定資産】

ソ	フ	ト	ウ	ェ	ア	5,921,587		
無	形	固	定	資	産	合	計	5,921,587

貸借対照表

2023年09月30日 現在

株式会社日本風洞製作所

(単位：円)

【投資その他の資産】

関係会社株式	21,000,000
出資金	10,000
敷金	5,594,544
差入保証金	2,100,000
長期前払費用	1,062,580
リサイクル預託金	39,790
投資その他の資産合計	<u>29,806,914</u>

固定資産合計

78,955,278

資産の部合計

212,996,009

負債の部

【流動負債】

買掛金	2,762,111
一年以内返済長期借入金	8,510,000
未払金	25,073,749
未払費用	1,689,441
未払法人税等	858,200
預り金	1,872,746
賞与引当金	10,621,200
製品保証引当金(流)	6,869,402

流動負債合計

58,256,849

【固定負債】

長期借入金	49,920,000
資産除去債務(固)	5,580,042

固定負債合計

55,500,042

負債の部合計

113,756,891

純資産の部

【株主資本】

資本金	99,000,000
資本剰余金	
資本準備金	99,000,000
その他資本剰余金	231,890,000
資本剰余金合計	<u>330,890,000</u>

貸借対照表

2023年09月30日 現在

株式会社日本風洞製作所

(単位： 円)

利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	-330,650,882	
その他利益剰余金合計	<u>-330,650,882</u>	
利益剰余金合計	<u>-330,650,882</u>	
株主資本合計		<u>99,239,118</u>
純資産の部合計		<u>99,239,118</u>
負債及び純資産の部合計		<u><u>212,996,009</u></u>

損益計算書

2022年10月01日 ~ 2023年09月30日

株式会社日本風洞製作所

(単位：円)

【売上高】

売上高	66,856,012	
売上高計		66,856,012

【売上原価】

期首製品棚卸	14,051,508	
当期製品製造原価	84,600,529	
期末製品棚卸	35,257,099	
製品売上原価		63,394,938
売上原価計		63,394,938
売上総利益		3,461,074

【販売管理費】

販売管理費計		330,546,601
営業利益		-327,085,527

【営業外収益】

受取利息	2,976	
雑収入	281,693	
営業外収益計		284,669

【営業外費用】

支払利息	409,976	
雑損失	33,298	
営業外費用計		443,274
経常利益		-327,244,132

【特別利益】

固定資産売却益	118,181	
特別利益計		118,181
税引前当期純利益		-327,125,951

【法人税等】

法人税、住民税及び事業税	858,654	
法人税等計		858,654
当期純利益		-327,984,605

製造原価報告書

2022年10月01日 ～ 2023年09月30日

株式会社日本風洞製作所

(単位：円)

【材料費】

期首原材料棚卸	14,789,430	
当期原材料仕入高	71,489,759	
期末原材料棚卸	22,984,660	
材料費計		63,294,529

【労務費】

給料手当	42,198,134	
賞与	5,679,304	
賞与引当金繰入	4,564,000	
法定福利費	8,282,360	
福利厚生費	48,926	
労務費計		60,772,724

【製造経費】

外注加工費	5,827,660	
荷造運賃	2,662,775	
旅費交通費	9,483,111	
通信費	90,180	
消耗品費	27,824,501	
修繕費	3,645,320	
水道光熱費	175,224	
支払手数料	1,235,545	
減価償却費	9,376,145	
地代家賃	4,983,252	
賃借料	3,684,744	
租税公課	6,150	
保険料	26,540	
支払報酬料	2,094,000	
雑費	59,815	
製造経費計		71,174,962

総製造費用		195,242,215
-------	--	-------------

期首仕掛品	6,085,697	
期首仕掛品棚卸計		6,085,697
期末仕掛品	9,827,051	
他勘定振替高	106,900,332	
期末仕掛品棚卸計		116,727,383
製造原価		84,600,529

販売費及び一般管理費内訳書

2022年10月01日 ~ 2023年09月30日

株式会社日本風洞製作所

(単位： 円)

役員報酬	15,750,000
給料手当	57,141,116
賞与	3,627,135
賞与引当金繰入	6,057,200
法定福利費	11,055,379
福利厚生費	978,008
採用教育費	3,677,167
外注費	2,059,922
荷造運賃	4,287,010
広告宣伝費	6,587,473
接待交際費	1,971,421
会議費	75,933
旅費交通費	20,471,063
通信費	6,513,048
販売促進費	2,264,657
消耗品費	12,541,387
修繕費	6,442,470
水道光熱費	2,664,279
新聞図書費	1,813,915
支払手数料	3,978,954
車両費	469,652
地代家賃	10,139,741
借料	4,363,903
保険料	2,030,494
租税公課	1,259,458
支払報酬料	26,748,876
研究開発費	104,694,706
減価償却費	4,529,749
製品保証引当金繰入額	84,795
雑費	6,267,690
販売管理費計	<u>330,546,601</u>

株主資本等変動計算書

(自 2022年10月1日 至 2023年9月30日)

(単位：円)

	株 主 資 本							純 資 産 計
	資 本 金	資 本 剰 余 金			利 益 剰 余 金		株 資 合 計	
		資 準 備 金	そ の 他 資 本 剰 余 金	資 剰 余 金 計	そ の 他 利 益 剰 余 金 計	利 剰 余 金 計		
当 期 首 残 高	99,000,000	547,850,000	53,040,000	600,890,000	△ 272,666,277	△ 272,666,277	427,223,723	427,223,723
当 期 変 動 額								
新 株 の 発 行				0			0	0
資 本 準 備 金 の 取 崩 し		△ 448,850,000	448,850,000	0			0	0
欠 損 填 補			△ 270,000,000	△ 270,000,000	270,000,000	270,000,000	0	0
当 期 純 損 失 (△)					△ 327,984,605	△ 327,984,605	△ 327,984,605	△ 327,984,605
当 期 変 動 額 合 計	0	△ 448,850,000	178,850,000	△ 270,000,000	△ 57,984,605	△ 57,984,605	△ 327,984,605	△ 327,984,605
当 期 末 残 高	99,000,000	99,000,000	231,890,000	330,890,000	△ 330,650,882	△ 330,650,882	99,239,118	99,239,118

個別注記表

2022年10月01日 ~ 2023年09月30日

株式会社日本風洞製作所

1. 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
 - (a) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
製品、仕掛品 個別法による原価法（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）
原材料 移動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）
貯蔵品 最終仕入原価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - (a) 有形固定資産（リース資産を除く）
定率法（ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く。）並びに2016年4月1日以降に取得した附属設備及び構築物については定額法）
 - (b) 無形固定資産（リース資産を除く）
定額法
なお、ソフトウェア（自社利用）については、社内における見込利用可能期間（5年）による定額法を採用しております。
 - (3) 引当金の計上基準
 - (a) 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おります。
 - (b) 製品保証引当金
将来の保証費用の支出に備えるため、個別案件に対して今後必要と見込まれる金額を計上しております。
 - (4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項
 - (a) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。
2. 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 24,596千円
3. 株主資本等変動計算書に関する注記
 - (1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数
 - 普通株式 166,500株
 - A種優先株式 60,900株
 - B種優先株式 72,000株
 - C種優先株式 60,400株
 - D種優先株式 171,900株
 - (2) 当該事業年度の末日における自己株式の数
該当事項はありません。
 - (3) 剰余金の配当に関する事項
 - (a) 当該事業年度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。
 - (b) 当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項
該当事項はありません。
 - (4) 当該事業年度の末日における株式引受権に係る株式の種類及び数
該当事項はありません。
 - (5) 当該事業年度の末日における新株予約権（権利行使期間の初日が到来していないものを除く。）の目的となる株式の種類及び数
 - 普通株式 31,350株