

比 較 決 算 報 告 書

(第 2 期)

自 令和 7 年 4 月 1 日

至 令和 8 年 3 月 31 日

株式会社元気あっふ

栃木県塩谷郡高根沢町大字上柏崎588番地1

比較貸借対照表

令和 8 年 3 月 31 日現在

資 産 の 部				
科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【流 動 資 産】	[31,745,032]	[46,226,648]	[Δ14,481,616]	[Δ31.3]
現 金 及 び 預 金	31,515,128	46,226,648	Δ14,711,520	Δ31.8
売 掛 金	39,800	0	39,800	
前 払 費 用	60,500	0	60,500	
立 替 金	129,604	0	129,604	
【固 定 資 産】	[3,566,790]	[0]	[3,566,790]	
(有 形 固 定 資 産)	(1,656,176)	(0)	(1,656,176)	
車 輜 運 搬 具	55,774	0	55,774	
工 具 器 具 備 品	1,600,402	0	1,600,402	
(無 形 固 定 資 産)	(1,305,334)	(0)	(1,305,334)	
ソ フ ト ウ ェ ア	1,305,334	0	1,305,334	
(投資その他の資産)	(605,280)	(0)	(605,280)	
差 入 保 証 金	600,000	0	600,000	
リサイクル預託金	5,280	0	5,280	
【繰 延 資 産】	[440,000]	[0]	[440,000]	
開 発 費	440,000	0	440,000	
資 産 の 部 合 計	35,751,822	46,226,648	Δ10,474,826	Δ22.7

比 較 貸 借 対 照 表

令和 8 年 3 月 31 日現在

負債の部				
科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【流 動 負 債】	[9,666,654]	[857,779]	[8,808,875]	[*****]
未 払 金	3,584,620	733,800	2,850,820	388.5
前 受 金	1,249,833	0	1,249,833	
預 り 金	671,291	36,779	634,512	*****
保 証 金	3,951,000	0	3,951,000	
仮 受 金	410	0	410	
未 払 法 人 税 等	209,500	87,200	122,300	140.3
負 債 の 部 合 計	9,666,654	857,779	8,808,875	*****
純 資 産 の 部				
【株 主 資 本】	[26,085,168]	[45,368,869]	[Δ19,283,701]	[Δ42.5]
(資 本 金)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)	
資 本 金	50,000,000	50,000,000	0	
(利 益 剰 余 金)	(Δ23,914,832)	(Δ4,631,131)	(Δ19,283,701)	(416.4)
繰 越 利 益 剰 余 金	Δ23,914,832	Δ4,631,131	Δ19,283,701	416.4
純 資 産 の 部 合 計	26,085,168	45,368,869	Δ19,283,701	Δ42.5
負債及び純資産の部合計	35,751,822	46,226,648	Δ10,474,826	Δ22.7

比較損益計算書

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【純 売 上 高】	[113,197,283]	[0]	[113,197,283]	
売 上 高	63,197,283	0	63,197,283	
指 定 管 理 料	50,000,000	0	50,000,000	
【売 上 原 価】	[63,220,733]	[0]	[63,220,733]	
当期製品製造原価	63,220,733	0	63,220,733	
合 計	(63,220,733)	(0)	(63,220,733)	
売 上 総 利 益	(49,976,550)	(0)	(49,976,550)	
【販売費及び一般管理費】	[70,716,705]	[2,450,232]	[68,266,473]	[*****]
広 告 宣 伝 費	1,562,328	10,000	1,552,328	*****
荷 造 運 賃	83,556	0	83,556	
給 料 手 当	0	1,526,967	△1,526,967	△100.0
法 定 福 利 費	0	102,935	△102,935	△100.0
減 価 償 却 費	3,157,826	0	3,157,826	
賃 借 料	2,683,626	199,650	2,483,976	*****
修 繕 費	3,937,073	0	3,937,073	
衛 生 費	2,745,197	0	2,745,197	
消 耗 品 費	9,809,857	66,423	9,743,434	*****
水 道 光 熱 費	34,499,955	0	34,499,955	
旅 費 交 通 費	1,139,304	47,850	1,091,454	*****
支 払 手 数 料	1,997,206	204,050	1,793,156	878.8
租 税 公 課	24,182	2,738	21,444	783.2
交 際 接 待 費	158,892	0	158,892	
保 険 料	44,860	0	44,860	
通 信 費	1,714,713	257,919	1,456,794	564.8
諸 会 費	66,375	20,000	46,375	231.9
車 輦 費	267,362	0	267,362	
地 代 家 賃	779,948	0	779,948	
管 理 諸 費	5,035,877	0	5,035,877	
研 修 費	340,000	0	340,000	
雑 費	668,568	11,700	656,868	*****
営 業 損 失	(20,740,155)	(2,450,232)	(18,289,923)	(746.5)
【営 業 外 収 益】	[1,665,954]	[17,881]	[1,648,073]	[*****]
受 取 利 息	75,628	17,881	57,747	323.0
雑 収 入	1,590,326	0	1,590,326	
【営 業 外 費 用】	[0]	[2,111,580]	[△2,111,580]	[△100.0]
開 業 費 償 却	0	2,111,580	△2,111,580	△100.0
経 常 損 失	(19,074,201)	(4,543,931)	(14,530,270)	(319.8)
税引前当期純損失	(19,074,201)	(4,543,931)	(14,530,270)	(319.8)
法人税、住民税及び事業税	209,500	87,200	122,300	140.3
当 期 純 損 失	(19,283,701)	(4,631,131)	(14,652,570)	(316.4)

比較製造原価報告書

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

科 目	当 期	前 期	増 減	増減率
	円	円	円	%
【材 料 費】	[2,460,124]	[0]	[2,460,124]	
商 品 仕 入 高	2,460,124	0	2,460,124	
【労 務 費】	[42,484,072]	[0]	[42,484,072]	
賃 金	34,763,374	0	34,763,374	
工 員 賞 与	3,555,400	0	3,555,400	
法 定 福 利 費	4,094,053	0	4,094,053	
厚 生 費	71,245	0	71,245	
【外 注 加 工 費】	[18,276,537]	[0]	[18,276,537]	
総 製 造 費 用	(63,220,733)	(0)	(63,220,733)	
当期製品製造原価	(63,220,733)	(0)	(63,220,733)	

株主資本等変動計算書

【前期】 自 令和 6 年 4 月 1 日 至 令和 7 年 3 月 31 日 単位 円

【前期】	目 記 帳 6 年 4 月 1 日 至 記 帳 7 年 3 月 31 日 年 度 1 1				
	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本 合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金		
繰越利益剰余金		合計			
当期首残高					
当期変動額					
利益剰余金の資本組入れによる増資	50,000,000			50,000,000	50,000,000
当期純損益金		△4,631,131	△4,631,131	△4,631,131	△4,631,131
当期変動額合計	50,000,000	△4,631,131	△4,631,131	45,368,869	45,368,869
当期末残高	50,000,000	△4,631,131	△4,631,131	45,368,869	45,368,869

株主資本等変動計算書

【当期】 自 令和 7 年 4 月 1 日 至 令和 8 年 3 月 31 日 単位 円

	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本 合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金		
		繰越利益剰余金	合計		
当期首残高	50,000,000	Δ4,631,131	Δ4,631,131	45,368,869	45,368,869
当期変動額					
利益剰余金の資本組入れによる増資					
当期純損益金		Δ19,283,701	Δ19,283,701	Δ19,283,701	Δ19,283,701
当期変動額合計		Δ19,283,701	Δ19,283,701	Δ19,283,701	Δ19,283,701
当期末残高	50,000,000	Δ23,914,832	Δ23,914,832	26,085,168	26,085,168

個 別 注 記 表

自 令和 7 年 4 月 1 日
至 令和 8 年 3 月 31 日

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記	
固定資産の減価償却の方法	
有形固定資産	定率法
無形固定資産	定額法
II. 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	1,109,884円
消費税及び地方消費税の会計処理	
消費税の会計処理は、税込方式によっています。	
III. 株主資本等変動計算書に関する注記	
発行済株式の種類及び総数に関する事項	
発行済株式	
普通株式（発行済株式）	
前期末株式数（発行済普通株式）	5,000株
当期末株式数（発行済普通株式）	5,000株
IV. 1株当たり情報に関する注記	
1株当たりの純資産額	5,217円
1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額	-3,856円

個 別 注 記 表

自 令和 6 年 4 月 1 日
至 令和 7 年 3 月 31 日

Ⅰ. 貸借対照表に関する注記	
消費税及び地方消費税の会計処理	
消費税の会計処理は、税込方式によっています。	
Ⅱ. 株主資本等変動計算書に関する注記	
発行済株式の種類及び総数に関する事項	
発行済株式	
普通株式（発行済株式）	
当期増加株式数（発行済普通株式）	5,000株
当期末株式数（発行済普通株式）	5,000株
Ⅲ. 1株当たり情報に関する注記	
1株当たりの純資産額	9,073円
1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額	-926円