

## 貸 借 対 照 表

(2023年5月31日 現在)

(単位 : 千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	618,433	流動負債	875,437
		固定負債	2,158,115
		負債合計	3,033,552
固定資産	4,274,217	(純資産の部)	
有形固定資産	1,684,221	資本金	60,000
無形固定資産	9,687	利益剰余金	1,804,048
投資その他資産	2,580,309	自己株式	△ 4,950
		純資産合計	1,859,098
資産合計	4,892,650	負債・純資産合計	4,892,650

## 損 益 計 算 書

(自 : 2022年6月1日 至 : 2023年5月31日)

(単位 : 千円)

科 目	金 額
売上高	2,129,669
売上原価	1,742,430
売上総利益	387,239
販売費及び一般管理費	203,560
営業利益	183,679
営業外収益	11,230
営業外費用	51,138
経常利益	143,771
特別利益	2,450
特別損失	26,727
税引前当期純利益	119,493
法人税等	36,561
当期純利益	82,932

## 株主資本等変動計算書

(自：2022年6月1日 至：2023年5月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額
株主資本	
【資本金】	
当期首残高及び当期末残高	60,000
【利益剰余金】	
利益準備金	
当期首残高	4,753
当期変動額	351
当期末残高	5,103
【その他利益剰余金】	
別途積立金	
当期首残高及び当期末残高	242,122
事業拡張積立金	
当期首残高及び当期末残高	150,000
繰越利益剰余金等	
当期首残高	1,318,328
当期変動額	5,563
当期純利益	82,932
当期末残高	1,406,824
利益剰余金合計	
当期首残高	1,715,202
当期変動額	88,846
当期末残高	1,804,048
【自己株式】	
当期首残高及び当期末残高	△ 4,950
株主資本合計	
当期首残高	1,770,252
当期変動額	88,846
当期末残高	1,859,098
純資産合計	
当期首残高	1,770,252
当期変動額	88,846
当期末残高	1,859,098

## 個別注記表

イー・ステージ株式会社

自 2022年6月 1日  
至 2023年5月 31日

この計算書類は一般に公正妥当と認められた企業会計に関する基準によっている。

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 有価証券の評価基準および評価方法

- ①子会社株式 移動平均法による原価法  
②その他の有価証券  
市場価格のないもの 移動平均法による原価法

#### (2) たな卸資産の評価基準および評価方法

商品・原材料・貯蔵品 移動平均法による原価法

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…定率法

(リース資産を除く) ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属 設備を除く) 及び平成28年4月1日以降に取得した構築物並びに建物付属設備については定額法によっている。

無形固定資産… 定額法

リース資産 … 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

#### (4) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務として退職給付に係る期末自己都合要支給額を計上している。

#### (5) 準備金の計上基準

一般廃棄物および産業廃棄物最終処分場に係る埋立処分の終了後 特定災害防止準備金 における維持管理を適正に行うため、「廃棄物の処理および清掃に関する法律」第8条の5および同法第15条の2の3の規定に基づいて特定災害防止積立金を積み立てている。  
なお、維持管理積立金残高は22,467千円である。

#### (6) 消費税等の会計処理

税抜方式によっている。

### 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

#### (1) 発行済株式の種類および総数

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式	800株	---	---	800株

## (2) 自己株式に関する事項

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式	99株	---	---	99株

## (3) 剰余金の配当に関する事項

基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が当期末後となるもの

決議	配当金の総額	配当の原資	1株当たりの配当額	基準日	効力発生日
2023年8月25日 定時株主総会予定	3,505千円	利益剰余金	5,000円	2023年5月31日	2023年8月28日

## (4) 新株予約権に関する事項                      なし

## 3. 税効果会計に関する注記

## (1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生的主要原因別内訳

繰延税金資産	
未払事業税	1,427千円
退職給付引当金	19,815千円
一括償却資産費	3,165千円
減価償却費	54千円
計	24,463千円
繰延税金負債	
未払固定資産税	3,034千円
特別償却準備金	18,973千円
特定災害防止準備金	7,376千円
計	29,384千円
繰延税金負債の純額	4,920千円

## 4. 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	2,652,066円03銭
一株当たり当期利益	118,305円90銭

## 5. 損益計算書に関する補足事項

## (1) 役員報酬に関する事項

当社の取締役2名及び監査役1名の役員報酬は、関係会社等との兼務もあり、主たる業務遂行の関係会社等にて報酬または給与の支払いを行っております。当社への報酬費用負担分は「支払手数料」勘定にて計上しており、その総額は取締役3,960,000円、監査役1,980,000円になります。