

# 決算報告書

第 9 期

自 2023(令和 5)年 11 月 1 日  
至 2024(令和 6)年 10 月 31 日



プログレス合同会社



# 貸借対照表

2024(令和6)年10月31日 現在

	[単位：千円]		%
	前期	当期	前期比
資産の部			
流動資産			
現金及び預金	1,377	1,504	109.22
現金	217	54	154.92
預金	1,160	1,449	124.98
普通預金	1,160	1,449	124.98
売掛金	1,550	1,790	115.52
貯蔵品	4	4	100.00
前払費用	48	71	146.20
その他の資産で1年以内に現金化できると認められるもの			
立替金	22	24	110.80
流動資産合計	3,002	3,395	113.07
固定資産			
投資その他の資産			
差入保証金	100	100	100.00
保険積立金	540	1,230	227.78
固定資産合計	640	1,330	207.81
資産合計	3,642	4,725	129.72
負債の部			
流動負債			
未払金	146	140	95.85
未払費用	1,046	925	88.41
未払法人税等	70	70	100.00
預り金	668	791	118.49
前受収益	13	13	100.00
通常取引で発生する未払金又は預り金で発生後短期間に支払われるもの			
未払消費税等	420	443	105.49
流動負債合計	2,364	2,383	100.82
負債合計	2,364	2,383	100.82

## 純資産の部

## 社員資本

資本金	1,000	1,000	100.00
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金	668	278	41.62
当期純損益金額	▲390	1,063	---.---
その他利益剰余金	278	1,341	482.33
利益剰余金	278	1,341	482.33
社員資本合計	1,278	2,341	183.18
純資産合計	1,278	2,341	183.18
負債純資産合計	3,642	4,725	129.72

## 損益計算書

自 2023(令和5)年11月1日

至 2024(令和6)年10月31日

	[単位：千円]		%
	前期	当期	前期比
売上高	18,117	18,816	103.86
売上原価			
当期商品仕入高	14	17	120.15
売上原価合計	14	17	120.15
売上総利益	18,102	18,799	103.85
販売費及び一般管理費			
退職共済掛金	192	192	100.00
消耗器具備品費	163	74	45.18
退職給付費用	156	156	100.00
役員報酬	2,528	2,343	92.68
給料手当	8,852	9,031	102.03
賞与	350	230	65.71
法定福利費	1,867	1,869	100.09
福利厚生費	967	991	102.49
採用教育費	11	15	131.15
業務委託費	23	23	100.00
荷造運賃	0	0	0.00
広告宣伝費	61	50	81.73
交際費	332	298	89.70
会議費	484	489	101.04
旅費交通費	163	228	140.12
通信費	237	195	82.23
消耗品費	136	99	72.65
事務用品費	95	39	40.94
修繕費	0	2	--.--
水道光熱費	104	104	100.00
新聞図書費	43	0	0.00
諸会費	15	15	100.00
支払手数料	163	199	122.17
地代家賃	441	403	91.43
保険料	165	165	100.00
租税公課	828	859	103.78
支払報酬料	110	110	100.00

寄付金	1	51	2,877.78
販売費及び一般管理費合計	18,497	18,238	98.60
営業利益	▲395	560	---
営業外収益			
受取利息	0	0	1,960.00
保険返戻金	65	72	111.63
雑収入	10	0	0.00
営業外収益合計	75	72	96.89
営業外費用			
支払利息	0	10	---
営業外費用合計	0	10	---
経常利益	▲320	623	---
特別利益	0	510	---
前期損益修正益	0	510	---
税引前当期純利益	▲320	1,133	---
法人税、住民税及び事業税	70	70	100.02
法人税等合計	70	70	100.02
当期純利益	▲390	1,063	---

## 社員資本等変動計算書

自 2023(令和5)年11月1日

至 2024(令和6)年10月31日

	[単位：千円]		%
	前期	当期	前期比
<hr/>			
社員資本			
資本金			
当期首残額	1,000	1,000	100.00
当期変動額			
増資	0	0	0.00
当期末残高	1,000	1,000	100.00
<hr/>			
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金			
当期首残額	668	278	41.62
当期変動額			
当期純利益	▲390	1,063	---.---
配当	0	0	0.00
当期末残高	278	1,341	482.33
<hr/>			
利益剰余金合計			
当期末残高	278	1,341	482.33
<hr/>			
社員資本合計			
当期末残高	1,278	2,341	183.18
<hr/>			



## 個別注記表

自 2023(令和5)年11月1日  
至 2024(令和6)年10月31日

1. この計算書は「中小企業の会計に関する指針」によって作成しています。
2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記
  - (1) 収益及び費用の計上基準  
収益及び費用ともに発生基準により計上しています。  
消費税における会計処理は税込経理方式を採用しています。
  - (2) 過年度保険積立金の資産計上  
費用計上していた過年度の保険積立金(倒産防止共済掛金)を資産計上しました。

第3期(2017年度)	150千円
第4期(2018年度)	180千円
第5期(2019年度)	180千円
3. 貸借対照表に関する注記  
記載金額は千円単位とし、千円未満を切り捨てて表示しています。  
過年度の保険積立金(倒産防止共済掛金)が加算されています。
4. 損益計算書に関する注記  
記載金額は千円単位とし、千円未満を切り捨てて表示しています。  
過年度の保険積立金(倒産防止共済掛金)を特別利益で計上しています。
5. 社員資本等変動計算書に関する注記  
記載金額は千円単位とし、千円未満を切り捨てて表示しています。
6. 重要な後発事象に関する注記  
該当事項はありません。