

第 16 期

決算報告書

令和 6年 1月 1日から

令和 6年12月31日まで

株式会社 フォーカス

(法人番号:9090001006995)

貸借対照表

商号 株式会社 フォーカス

代表者 常松 憲太

令和 6年12月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
I 流 動 資 産	(488,024,665)	I 流 動 負 債	(513,327,892)
現金及び預金	17,091,149	買掛金	152,925,147
売掛金	66,017,265	短期借入金	58,435,800
棚卸資産	123,101,231	1年以内返済長期借入金	156,338,400
前払費用	26,970,749	短期リース債務	95,170,887
前払貸付金	43,063,157	未払法人税等	33,522,940
未払戻金	177,730,493	未払消費税等	202,500
未立替入金	32,876,494	未払消費税	12,886,400
	1,174,127	前受り金	1,726,300
			2,119,518
II 固 定 資 産	(727,360,306)	II 固 定 負 債	(648,568,443)
有形固定資産	(532,487,820)	長期借入金	550,871,500
建物	135,060,727	長期未払金	4,818,663
機械及び装置	428,070,865	長期リース債務	92,878,280
車両運搬具	13,800,978		
工具、器具及び備品	34,950,224		
リース資産	159,309,600		
減価償却累計額	△ 238,704,574		
無形固定資産	(16,937,853)	負債の部合計	1,161,896,335
ソフトウェア	16,937,853	(純 資 産 の 部)	
		I 株 主 資 本	(53,488,636)
投資その他の資産	(177,934,633)	1. 資 本	85,000,000
出資会社株式	720,000	2. 資 本 剰 余 金	(4,650,000)
保険積立	26,100,000	(1)その他資本剰余金	(4,650,000)
長期貸付金	103,453,126	その他資本剰余金	4,650,000
長期前払費用	7,280,500	3. 利 益 剰 余 金	(△ 36,161,364)
差入保証金	11,631,960	(1)その他利益剰余金	(-36,161,364)
リース預託金	22,756,947	繰越利益剰余金	△ 36,161,364
	5,961,600		
	30,500		
III 繰 延 資 産	(0)	II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	(0)
		III 新 株 予 約 権	(0)
資産の部合計	1,215,384,971	純 資 産 の 部 合 計	53,488,636
		負債・純資産の部合計	1,215,384,971

損益計算書

令和 6年 1月 1日から
令和 6年12月31日まで

商号 株式会社 フォーカス

(単位：円)

科 目	金 額		
I 売上高 売上引戻り	3,300,511,893	3,300,511,893 △ 2,078,679	3,298,433,214
II 売上原価 売上戻り 期末棚卸利益	1,884,882,688	94,540,005 1,884,882,688 1,979,422,693 114,865,231	1,864,557,462 1,433,875,752
III 販売費及び一般管理費 販売費及び一般管理費		1,424,321,753	1,424,321,753 9,553,999
IV 営業外収益 受取配当金 雑収入		15,400 18,896,500 200 4,235,449	23,147,549
V 営業外費用 支払資産償却		13,271,101 1,351,187 4,819,938	19,442,226
経常利益			13,259,322
VI 特別利益		0	0
VII 特別損失		0	0
税引前当期純利益 法人税、住民税及び事業税 当期純利益		202,500	13,259,322 202,500 13,056,822

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 6年 1月 1日から
令和 6年12月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額
給 与 手 当	292,267,811
雑 費	595,245
旅 交 通 費	27,995,839
広 告 宣 伝 費	279,877,472
運 賃 費	80,602,252
会 議 費	39,855
外 注 費	303,068,570
役 員 報 酬	125,200,000
教 育 研 修 費	1,789,091
退 職 金	2,067,621
法 定 福 利 費	51,064,002
厚 生 費	6,775,659
減 価 却 費	124,310,480
リ 一 代 ス 家 賃	747,234
地 代 家 賃	33,319,390
修 繕 費	7,808,979
通 信 費	16,008,292
水 道 光 熱 費	1,568,908
租 税 公 課	2,915,646
接 待 交 際 費	7,801,018
保 険 料	7,591,243
消 耗 品 費	14,480,359
支 払 手 数 料	92,877,506
賃 借 会 費	8,610,392
諸 関 書 費	212,659
新 借 料 収 入	531,591
貸 倒 償 却	-68,005,034
貸 倒 償 却	537,410
雑 費	1,662,263
合 計	1,424,321,753

棚卸資産の計算内訳

令和 6年12月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額
原 材 料	17,620,220
仕 掛 品 (半 成 品)	97,245,011
貯 蔵 品	8,236,000
合 計	123,101,231

キャッシュ・フロー計算書

商 号：株式会社 フォーカス (165)

【F X 4】

令和 6年 1月 1日 ～ 令和 6年12月31日

(単位：千円、千円未満切り捨て)

項 目 名		B/S・P/L 当期増減額	補正前 キャッシュ・フロー額	補正額	単年度 キャッシュ・フロー計算書	
I 営業活動による キャッシュ・フロー	税引前当期純利益		13,259	13,259	13,259	
	減価償却費	125,661	125,661		125,661	
	貸倒引当金の増減額	0	0		0	
	賞与引当金の増減額	0	0		0	
	退職給付引当金の増減額	0	0		0	
	その他の引当金の増減額	0	0		0	
	受取利息及び受取配当金	15	-15		-15	
	支払利息等	13,271	13,271		13,271	
	為替差損益				0	
	固定資産等売却益				0	
	固定資産等除売却・評価損				0	
	売上債権の増減額	3,390	-3,390		-3,390	
	棚卸資産の増減額	20,325	-20,325		-20,325	
	仕入債務の増減額	-48,575	-48,575		-48,575	
	未払消費税等の増減額	-19,176	-19,176		-19,176	
	割引手形等の増減額	0	0		0	
	その他の流動資産・負債等の増減額	-18,977	18,977		18,977	
	役員賞与の支払額				0	
	小 計				79,686	
		利息及び配当金の受取額	15	15		15
	利息等の支払額	13,271	-13,271		-13,271	
	法人税等の支払額	202	-202		-202	
	営業活動によるキャッシュ・フロー				66,228	
II 投資活動による キャッシュ・フロー	有価証券の増減額	0	0		0	
	有形固定資産等の増減額	460,191	-460,191		-460,191	
	投資有価証券の増減額	210	-210		-210	
	貸付金の増減額	62,024	-62,024		-62,024	
	その他の固定資産等の増減額	50,992	-50,992		-50,992	
	投資活動によるキャッシュ・フロー				-573,418	
	III 財務活動による キャッシュ・フロー	短期借入金の増減額	17,140	17,140		17,140
		ファイン・リース債務等の増減額	-2,141	-2,141		-2,141
長期借入金等の増減額		275,999	275,999		275,999	
資本金等の増減額		0	0		0	
配当金の支払額					0	
その他の固定負債等の増減額		65,490	65,490		65,490	
財務活動によるキャッシュ・フロー					356,488	
IV	現金及び現金同等物に係る為替換算差額				0	
V	現金及び現金同等物の増減額				-150,701	
VI	現金及び現金同等物期首残高				167,192	
VII	資金範囲の変更に伴う調整額				0	
VIII	現金及び現金同等物期末残高				16,491	

(注) C/F 額に”*”が付されている項目は、勘定科目残高から集計されたC/F額を他の項目へ組替える入力が行われた項目です。

【貸借対照表上の「現金及び預金」とキャッシュ・フロー計算書上の「現金及び現金同等物」との調整】

項 目 名	6年 1月 1日	6年12月31日
貸借対照表上の「現金及び預金」 (1)	167,192	17,091
資金に該当しない「預金」 (2)	0	600
預入期間が3か月を超える定期預金 (3)	0	0
有価証券のうち、資金に加算した金額 (4)	0	0
現金及び現金同等物 (1-2-3+4)	167,192	16,491