

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
前払短期貸付	43,063,157	未払法人税等	33,522,940
未立収	177,730,493	未払消費税	202,500
替入	32,876,494	未払消費	12,886,400
預	1,174,127	未前預	1,726,300
		受り	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	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	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 売上戻り	3,300,511,893	3,300,511,893 △ 2,078,679	3,298,433,214
II 売上原価 棚卸仕入 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 料	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	
	ファインンス・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