

決算報告書

2024 年度

自 2024年 02月01日

至 2025年 01月31日

一般社団法人イドミイ

神戸市中央区下山手通 7-6-15 広狩ビル101

貸借対照表

2025年01月31日 現在

一般社団法人イドミイ

(単位： 円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|---------|-----------|-------------|-----------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 【流動資産】 | 9,209,803 | 【流動負債】 | 4,720,174 |
| 現金及び預金 | 9,133,803 | 役員借入金 | 2,760,017 |
| 立替金 | 76,000 | 未払金 | 773,110 |
| 【固定資産】 | 328,546 | 未払費用 | 70,080 |
| 有形固定資産 | 328,546 | 未払法人税等 | 467,100 |
| 建物 | 328,546 | 未払消費税等 | 520,900 |
| | | 預り金 | 128,967 |
| | | 負債の部合計 | 4,720,174 |
| | | 純資産の部 | |
| | | 【株主資本】 | 4,818,175 |
| | | 資本金 | 250,000 |
| | | 利益剰余金 | 4,568,175 |
| | | その他利益剰余金 | 4,568,175 |
| | | 繰越利益剰余金 | 4,568,175 |
| | | 純資産の部合計 | 4,818,175 |
| 資産の部合計 | 9,538,349 | 負債及び純資産の部合計 | 9,538,349 |

損益計算書

2024年02月01日 ~ 2025年01月31日

一般社団法人イドミイ

(単位：円)

| 科目 | 金額 | |
|--------------|------------|------------|
| 【売上高】 | | |
| 売上高 | 19,204,165 | |
| 売上高計 | | 19,204,165 |
| 売上総利益 | | 19,204,165 |
| 【販売管理費】 | | |
| 販売管理費計 | | 16,278,355 |
| 営業利益 | | 2,925,810 |
| 【営業外収益】 | | |
| 受取利息 | 620 | |
| 雑収入 | 501,000 | |
| 営業外収益計 | | 501,620 |
| 経常利益 | | 3,427,430 |
| 税引前当期純利益 | | 3,427,430 |
| 【法人税等】 | | |
| 法人税・住民税及び事業税 | 467,100 | |
| 法人税等計 | | 467,100 |
| 当期純利益 | | 2,960,330 |

販売費及び一般管理費内訳書

2024年02月01日 ～ 2025年01月31日

一般社団法人イドミイ

(単位： 円)

| 科 目 | 金 額 |
|-------------|------------|
| 役 員 報 酬 | 2,988,000 |
| 給 料 手 当 | 5,845,848 |
| 法 定 福 利 費 | 916,193 |
| 外 注 費 | 903,902 |
| 荷 造 運 賃 | 1,080 |
| 広 告 宣 伝 費 | 693 |
| 接 待 交 際 費 | 41,487 |
| 会 議 費 | 41,128 |
| 旅 費 交 通 費 | 399,050 |
| 通 信 費 | 143,149 |
| 消 耗 品 費 | 539,376 |
| 水 道 光 熱 費 | 232,238 |
| 新 聞 函 書 費 | 107,466 |
| 支 払 手 数 料 | 121,489 |
| 車 両 費 | 8,508 |
| 地 代 家 賃 | 2,126,220 |
| 賃 借 料 | 164,000 |
| 保 険 料 | 19,449 |
| 租 税 公 課 | 902,800 |
| 支 払 報 酬 料 | 644,600 |
| 寄 付 金 | 3,500 |
| 減 価 償 却 費 | 128,179 |
| 販 売 管 理 費 計 | 16,278,355 |

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

2024年02月01日 ～ 2025年01月31日

一般社団法人イドミイ

(単位：円)

| 当 期 首 残 高 | 株主資本 | | | | | | | 新株予約権 | 純資産合計 | |
|------------------------|---------|--------------|-------|--------------|-------|----------------|-------------------|-----------|-----------|---|
| | 資本金 | 新株式 申込証拠金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | | | | 計 |
| | | | 資本準備金 | その他 資本剰余金 | 利益準備金 | 利益剰余金 別途積立金 | その他利益剰余金 別途積立金 | | | |
| 250,000 | | | | | | | 1,607,845 | 1,857,845 | 1,857,845 | |
| 新 株 の 発 行 | | | | | | | | | | |
| 特別償却準備金積立て | | | | | | | | | | |
| 特別償却準備金取崩し | | | | | | | | | | |
| 剰 余 金 の 配 当 | | | | | | | | | | |
| 剰余金の配当に伴う 利益準備金の積立て | | | | | | | | | | |
| 当 期 純 利 益 | | | | | | | 2,960,330 | 2,960,330 | 2,960,330 | |
| 自 己 株 式 の 取 得 | | | | | | | | | | |
| 株主資本以外（純額） | | | | | | | | | | |
| 当 期 変 動 額 | | | | | | | 2,960,330 | 2,960,330 | 2,960,330 | |
| 当 期 末 残 高 | 250,000 | | | | | | 4,568,175 | 4,818,175 | 4,818,175 | |

個 別 注 記 表

2024年02月01日 ～ 2025年01月31日

一般社団法人イドミイ

1. この計算書類は、「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) 固定資産の減価償却の方法
 - (a) 有形固定資産
定率法を採用しています。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く。）並びに平成28年4月1日以降に取得した附属設備及び構築物については定額法を採用しています。
 - (b) 無形固定資産
定額法を採用しています。
 - (2) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

勘定科目内訳明細書

自 令和 6年 2月 1日
至 令和 7年 1月31日

一般社団法人イドミィ

兵庫県神戸市中央区下山手通7-6-15 広狩ビル101

仮受金（前受金・預り金）の内訳書

| 科目 | 登録番号 (法人番号) | 相手先 | | | 期末現在高 円 | 摘要 |
|-----|----------------|-----------------|---------------------------|----------------|------------|--------------|
| | | 名称(氏名) | 所在地(住所) | 法人・代表 者との関係 | | |
| 預り金 | | 役員・従業員 | | | 43,920 | 厚生年金保険料(預り分) |
| 預り金 | | 役員・従業員 | | | 30,073 | 源泉所得税 |
| 預り金 | | 役員・従業員 | | | 24,432 | 健康保険料(預り分) |
| 預り金 | | 従業員 | | | 21,251 | 雇用保険料(預り分) |
| 預り金 | T1284041432911 | 安田亮公認会計士・税理士事務所 | 神戸市中央区元町通2丁目9-1元町プラザ210号室 | 関与税理士 | 9,291 | 源泉所得税 |
| 小計 | | | | | 128,967 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

- (注) 1. 「科目」欄には、仮受金、前受金、預り金の別を記入してください。
2. 相手先別期末現在高が50万円以上のものについては各別に記入してください。
3. 相手先が「役員、株主又は関係会社」のものについては、期末現在高が50万円未満であっても全て各別に記入してください。
4. 上記2による記載すべき口数が100口を超える場合には、次の①又は②の方法により記入しても差し支えありません。
- ① 期末現在高の多額なものを100口についてのみ記入（この場合、100口目には50万円未満のものも含む残額全てを一括して記入）
なお、相手先が「役員、株主又は関係会社」である場合には、当該事項も含めて100口となるように記入してください。
- ② 期末現在高を自社の支店又は事業所別等で記入（支店又は事業所等の名称を「名称（氏名）」欄に記入するとともに、「期末現在高」欄にその支店又は事業所等の合計金額（50万円未満のものも含む合計金額）を記入）
なお、記載口数が100口を超えるか否かは、仮受金、前受金及び預り金との合計口数で判断してください。
5. 「登録番号（法人番号）」欄に登録番号又は法人番号を記載した場合には、「名称（氏名）」欄及び「所在地（住所）」欄の記載を省略しても差し支えありません。
なお、登録番号を記載する際には、「T」を含めて記載してください。
6. 「摘要」欄には、例えば「受注工事の前受金」、「源泉所得税預り金」等と記入してください。
なお、上記4②の記載方法による場合には、記入しなくても差し支えありません。
7. 社内預金である場合には、「相手先」欄に「社内預金」と、「期末現在高」欄に期末現在高の合計額を、「摘要」欄には期中の支払利息額（未払利息を含みます。）をそれぞれ記入してください。

源泉所得税預り金の内訳

| 支払年月 年 月分 | 所得の種類 | 期末現在高 円 | 支払年月 年 月分 | 所得の種類 | 期末現在高 円 |
|--------------|-------|------------|--------------|-------|------------|
| 令 7 1 | 給 | 14,796 | | | |
| 令 7 2 | 給 | 15,277 | | | |
| 令 7 1 | 報 | 3,063 | | | |
| 令 7 2 | 報 | 6,228 | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

- (注) 「所得の種類」欄には、給与所得は「給」、退職所得は「退」、報酬・料金等は「報」、利子所得は「利」、配当所得は「配」、非居住者等所得は「非」と簡記してください。

借入金及び支払利子の内訳書

| 借 入 先 | | | 期 末 現 在 高 円 | 期中の支払利子額 円 | 利率 % | 担 保 の 内 容 (物件の種類、数量、所在地等) |
|--------|--------------------------|----------------|----------------|---------------|---------|------------------------------|
| 名称(氏名) | 所在地(住所) | 法人・代表 者との関係 | | | | |
| 高橋 惇 | 神戸市中央区下山手通7-6-15 広狩ビル202 | 代表者本人 | 2,760,017 | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 計 | | | 2,760,017 | | | |

- (注) 1. 借入先別期末現在高が50万円以上のものについては各別に記入し、その他は一括して記入してください。
2. 借入先が「役員、株主又は関係会社」のものについては、期末現在高が50万円未満であっても全て各別に記入してください。また、「期末現在高がないものであっても期中の支払利子額(未払利子を含みます。)が3万円以上」のものについては、各別に記入してください。
3. 上記1により記載すべき口数が100口を超える場合には、次の①又は②の方法により記入しても差し支えありません。
- ① 期末現在高の多額なものから100口についてのみ記入(この場合、100口目には50万円未満のものも含む残額全てを一括して記入)なお、「借入先が役員、株主又は関係会社のもの」又は「期末現在高がないものであっても期中の支払利子額(未払利子を含みます。)が3万円以上のもの」がある場合には、当該事項も含めて100口となるように記入してください。
- ② 期末現在高を自社の支店又は事業所別等で記入(支店又は事業所等の名称を「名称(氏名)」欄に記入するとともに、「期末現在高」欄及び「期中の支払利子額」欄にその支店又は事業所等の合計金額(50万円未満のものも含む合計金額)を記入)
4. 「利率」欄には、同一の借入先に対する利率が2以上ある場合には、そのうち期末に近い時期における支払利子の利率を記入してください。
5. 外国法人又は非居住者から借り入れたものについては、「所在地(住所)」欄には、国外の所在地(住所)を記入してください。

役員給与等の内訳書

| 役員給与等の内訳 | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------|---------|----------|-----------|--------|----------|-----------|--------|------|-----|----|---|---|
| 役職名 | 氏名 | 代表者との関係 | 常勤・非常勤の別 | 役員給与計 | 左の内訳 | | | | 退職給与 | | | | |
| | | | | | 使用人職務分 | 使用人職務分以外 | | | | | | | |
| | | | | | | 定期同額給与 | 事前確定届出給与 | 業績連動給与 | | その他 | | | |
| 担当業務 | 住所 | | | 百万円 | 千円 | 円 | 百万円 | 千円 | 円 | 百万円 | 千円 | 円 | |
| 理事代表 | 高橋 惇 | 本人 | Ⓔ 非 | 2,988,000 | | 0 | 2,988,000 | | 0 | | 0 | | 0 |
| | | | 常・非 | | | | | | | | | | |
| | | | 常・非 | | | | | | | | | | |
| | | | 常・非 | | | | | | | | | | |
| | | | 常・非 | | | | | | | | | | |
| | | | 常・非 | | | | | | | | | | |
| | | | 常・非 | | | | | | | | | | |
| | | | 常・非 | | | | | | | | | | |
| | | | 常・非 | | | | | | | | | | |
| | | | 常・非 | | | | | | | | | | |
| 計 | | | | 2,988,000 | | 0 | 2,988,000 | | 0 | | 0 | | 0 |

| 人件費の内訳 | | | |
|--------|------|-----------|-----------------|
| 区分 | | 総額 | 総額のうち代表者及びその家族分 |
| | | 円 | 円 |
| 役員給与 | | 2,988,000 | 2,988,000 |
| 従業員 | 給与手当 | 5,845,848 | 0 |
| | 賃金手当 | 0 | 0 |
| 計 | | 8,833,848 | 2,988,000 |

(注) 1. 役員給与等の内訳の記載に当たっては、最上段には代表者分を記入してください（他の役員についての記入順は任意）。
 2. 「役員給与計」欄には、役員に対して支給する給与の金額のほか賞与の金額を含み、退職給与の金額を除いた金額を記入してください。
 3. 「左の内訳」の「使用人職務分」欄には、使用人兼務役員に支給した使用人職務分給与の金額を記入してください。
 4. 「使用人職務分以外」の「定期同額給与」欄には、その支給時期が1月以下の一定期間ごとであり、かつ、当該事業年度の各支給時期における支給額が同額である給与など法人税法第34条第1項第1号に掲げる給与の金額を記入してください。
 5. 「使用人職務分以外」の「事前確定届出給与」欄には、その役員の職務につき所定の時期に確定した額の金銭又は確定した数の株式若しくは新株予約権若しくは確定した額の金銭債権に係る法人税法第54条第1項に規定する特定譲渡制限付株式若しくは同法第54条の2第1項に規定する特定新株予約権を交付する旨の定めに基づいて支給する同法第34条第1項第2号に掲げる給与の金額を記入してください。
 6. 「使用人職務分以外」の「業績連動給与」欄には、業務を執行する役員に対して支給する法人税法第34条第1項第3号に掲げる給与の金額を記入してください。
 7. 「使用人職務分以外」の「その他」欄には、上記4. 5. 6以外の給与の金額を記入してください。
 8. 「従業員」の「給与手当」欄には、事務員の給料・賞与等一般管理費に含まれるものを記入し、「賃金手当」欄には、工具等の賃金等製造原価（又は売上原価）に算入されるものを記入してください。

地代家賃等の内訳書

| 地代家賃の内訳 | | | | | |
|----------|------------------------------------|----------------|--|---------------------------------|-----------|
| 地代・家賃の区分 | 借地（借家）物件の用途 | 登録番号 (法人番号) | 貸主の名称（氏名） | 支払対象期間 | 摘要 |
| | 所在地 | | 貸主の所在地（住所） | 支払賃借料 円 | |
| 家賃 | 本社兼塾店舗 神戸市中央区下山手通7-6-15 広狩ビル101 | T1140001010446 | 株式会社広狩商店 兵庫県神戸市中央区下山手通7丁目5番11-101号 | 令和6年2月1日～令和7年1月31日 1,507,920 | |
| 家賃 | 塾店舗 神戸市下山手通8丁目3-9-2 | T6140001092125 | 株式会社Brightom 兵庫県神戸市長田区庄田町3丁目2番13号フェリーチェ神戸A101 | 令和6年2月1日～令和6年6月30日 618,300 | 令和6年6月末解約 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

権利金等の期中支払の内訳

| 登録番号 (法人番号) | 支払先の名称（氏名） 支払先の所在地（住所） | 支払年月日 | 支払金額 円 | 権利金等の内容 | 摘要 |
|----------------|---------------------------|-------|-----------|---------|----|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

- (注) 1. 借地又は借家に際して支払った権利金等がある場合には、「権利金等の期中支払の内訳」の各欄に記入してください。
 なお、記載口数が100口を超える場合には、支払賃借料又は支払金額の多額なものから100口についてのみ記入しても差し支えありません。
2. 権利金等を数回に分けて支払っている場合には、支払年月日ごとに記入してください。
3. 「登録番号(法人番号)」欄に登録番号又は法人番号を記載した場合には、「貸主の名称(氏名)」欄及び「貸主の所在地(住所)」欄、「支払先の名称(氏名)」欄及び「支払先の所在地(住所)」の記載を省略しても差し支えありません。
 なお、登録番号を記載する際には、「T」を含めて記載してください。
4. 外国法人又は非居住者に支払うものについては、「貸主の所在地(住所)」及び「支払先の所在地(住所)」の各欄には、国外の所在地(住所)を記入してください。

工業所有権等の使用料の内訳書

| 名称 | 登録番号 (法人番号) | 支払先の名称（氏名） 支払先の所在地（住所） | 契約期間 | 使用料等 | | 摘要 |
|----|----------------|---------------------------|------|--------|-----------|----|
| | | | | 支払対象期間 | 支払金額 円 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

- (注) 1. 「名称」欄には、特許権、実用新案権、意匠権及び商標権等の名称を記入してください。
 なお、記載口数が100口を超える場合には、支払金額の多額なものから100口についてのみ記入しても差し支えありません。
2. 「登録番号(法人番号)」欄に登録番号又は法人番号を記載した場合には、「支払先の名称(氏名)」欄及び「支払先の所在地(住所)」の記載を省略しても差し支えありません。
 なお、登録番号を記載する際には、「T」を含めて記載してください。
3. 外国法人又は非居住者に支払うものについては、「支払先の所在地(住所)」欄には、国外の所在地(住所)を記入してください。

雑益、雑損失等の内訳書

| 科 目 | 取 引 の 内 容 | 登録番号 (法人番号) | 相 手 先 | | 金 額 円 |
|-----|-----------|-------------------------------|----------------|----------|----------|
| | | | 名称 (氏名) | 所在地 (住所) | |
| 雑 | 雑収入 | BE KOBE ミライセッション賞 | T9000020281000 | 神戸市 | 300,000 |
| | 雑収入 | 令和6年度「ひょうご子ども・若者応援団」ネットトラブル対策 | T8000020280003 | 兵庫県 | 150,000 |
| | 雑収入 | その他個人から寄附 | | 個人 | 50,000 |
| | 雑収入 | 法人税、及び地方 法人税 還付加算金 | | 神戸税務署 | 1,000 |
| 益 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 等 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 雑 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 損 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 失 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 等 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

- (注) 1. 雑収入、雑益（損失）、固定資産売却益（損）、税金の還付金、貸倒損失等について、科目別かつ相手先別の金額が10万円以上のものについて記入してください。
 なお、土地の売却益（損）を「⑦固定資産（土地、土地の上に存する権利及び建物に限る。）の内訳書」に記入している場合には、記入しなくても差し支えありません。
2. 取引の内容が「税金の還付金」のものについては、期末現在高が10万円未満であっても全て各別に記入してください。
3. 上記1により記載すべき口数が100口を超える場合には、金額の多額なものから100口についてのみ記入しても差し支えありません。
 なお、取引の内容が「税金の還付金」である場合には、当該事項も含めて100口となるように記入してください。
4. 「登録番号（法人番号）」欄に登録番号又は法人番号を記載した場合には、「名称（氏名）」欄及び「所在地（住所）」欄の記載を省略しても差し支えありません。
 なお、登録番号を記載する際には、「T」を含めて記載してください。