

貸借対照表

(平成 28 年 3 月 31 日現在)

(単位: 円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|---------------------|---------------|---------------------|--------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 【 流 動 資 産 】 | 【183,118,727】 | 【 流 動 負 債 】 | 【27,054,756】 |
| 現 金 ・ 預 金 | 120,589,214 | 買 掛 金 | 21,658,282 |
| 売 掛 金 | 60,922,325 | 未 払 金 | 2,934,484 |
| 貸 倒 引 当 金 | △365,500 | 未 払 費 用 | 959,890 |
| 商 品 | 151,638 | 未 払 法 人 税 等 | 288,500 |
| 前 払 費 用 | 1,729,250 | 未 払 消 費 税 等 | 802,700 |
| 前 払 金 | 91,800 | 前 受 金 | 349,920 |
| 【 固 定 資 産 】 | 【16,015,456】 | 預 り 金 | 60,980 |
| (無 形 固 定 資 産) | (14,841,256) | 【 固 定 負 債 】 | 【72,486,000】 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 14,841,256 | 長 期 借 入 金 | 72,486,000 |
| (投 資 そ の 他 の 資 産) | (1,174,200) | 負 債 合 計 | 99,540,756 |
| 投 資 有 価 証 券 | 1,174,200 | 純 資 産 の 部 | |
| | | 【 株 主 資 本 】 | 【99,593,427】 |
| | | 資 本 金 | 72,875,000 |
| | | (資 本 剰 余 金) | (29,625,000) |
| | | 資 本 準 備 金 | 29,625,000 |
| | | (利 益 剰 余 金) | (△2,906,573) |
| | | (そ の 他 利 益 剰 余 金) | (△2,906,573) |
| | | 繰 越 利 益 剰 余 金 | △2,906,573 |
| | | 純 資 産 合 計 | 99,593,427 |
| 資 産 合 計 | 199,134,183 | 負 債 ・ 資 本 合 計 | 199,134,183 |

損 益 計 算 書

〔 平成 27 年 4 月 1 日から
平成 28 年 3 月 31 日まで 〕

(単位: 円)

| | | | |
|----------------|--------------|-------------|-------------|
| I 売上高 | | 221,983,563 | |
| 売上高 | 売上高合計 | | 221,983,563 |
| II 売上原価 | 売上高 | 169,344 | |
| 当期首 | 商品棚卸高 | 187,721,614 | |
| 当期末 | 商品棚卸高 | 187,890,958 | |
| 前期末 | 商品棚卸高 | 151,638 | |
| | 売上総利益 | | 187,739,320 |
| III 販売費及び一般管理費 | 売上総利益 | | 34,244,243 |
| (経費) | | | |
| 1 役員報酬 | | 7,114,800 | |
| 2 給与 | | 6,769,293 | |
| 3 賞与 | | 80,000 | |
| 4 法定福利費 | | 2,174,150 | 16,138,243 |
| (経費) | | | |
| 5 福利厚生費 | | 57,199 | |
| 6 運賃 | | 695,403 | |
| 7 広告宣伝費 | | 2,856,165 | |
| 8 旅費交通費 | | 604,299 | |
| 9 通信費 | | 391,103 | |
| 10 販売手数料 | | 6,574,407 | |
| 11 消耗品費 | | 179,473 | |
| 12 修繕費 | | 740,741 | |
| 13 水道光熱費 | | 555,862 | |
| 14 支払手数料 | | 284,870 | |
| 15 地代家賃 | | 1,843,054 | |
| 16 租税公課 | | 68,076 | |
| 17 減価償却費 | | 1,008,986 | |
| 18 貸倒引当金 | 繰入額 | 365,500 | |
| 19 事務費 | | 570,720 | |
| 20 管理費 | | 103,392 | |
| 21 雑費 | | 381,250 | |
| | 販売費及び一般管理費計 | | 17,280,500 |
| | 営業利益金額 | | 33,418,743 |
| IV 営業外収益 | 営業利益金額 | | 825,500 |
| 1 受取利息 | | 26,690 | |
| 2 受取配当金 | | 500 | |
| 3 貸倒引当戻入 | 繰入額 | 326,363 | |
| 4 雑収入 | | 161,932 | |
| | 営業外収益合計 | | 515,485 |
| V 営業外費用 | 営業外収益合計 | | 515,485 |
| 1 支払利息 | 合計 | 1,244,907 | |
| | 営業外費用合計 | | 1,244,907 |
| | 税引前当期純利益 | | 96,078 |
| | 法人税、住民税及び事業税 | | 96,078 |
| | 当期純損 | | 290,000 |
| | 当期純損失 | | ▲ 193,922 |

(ご参考)

株主資本等変動計算書

平成 27 年 4 月 1 日から

平成 28 年 3 月 31 日まで

| 【株主資本】 | | (単位:円) |
|------------------------------|-------------------------|--|
| 資本金 | 当期首残高及び当期末残高 | <u>72,875,000</u> |
| 資本剰余金 資本準備金 | 当期首残高及び当期末残高 | <u>29,625,000</u> |
| 利益剰余金 その他利益剰余金 繰越利益剰余金 | 当期首残高 当期変動額 当期末残高 | ▲ 2,712,651 ▲ 193,922 <u>▲ 2,906,573</u> |
| 繰越利益剰余金合計 | 当期首残高 当期変動額 当期末残高 | ▲ 2,712,651 ▲ 193,922 <u>▲ 2,906,573</u> |
| 株主資本合計 | 当期首残高 当期変動額 当期末残高 | 99,787,349 ▲ 193,922 <u>99,593,427</u> |
| 純資産の部合計 | 当期首残高 当期変動額 当期末残高 | 99,787,349 ▲ 193,922 <u>99,593,427</u> |

(ご参考)

個 別 注 記 表

平成 27 年 4 月 1 日から

平成 28 年 3 月 31 日まで

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

①有価証券の評価基準及び評価方法

ア. 時価のあるもの・・・移動平均法に基づく時価法

イ. 時価のないもの・・・移動平均法に基づく時価法

②たな卸資産の評価基準及び評価方法 最終仕入原価法に基づく低価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・ 定率法

ただし建物は定額法

無形固定資産・・・ 定額法

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権についての法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準 省略

(5) 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り処理しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式（発行済株式）

前期末株式数（発行済普通株式） 902 株

当期増加株式数（発行済普通株式） 0 株

当期減少株式数（発行済普通株式） 0 株

当期末株式数（発行済普通株式） 902 株