

# 貸借対照表

(平成 29 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 】	【141,285,243】	【 流 動 負 債 】	【23,767,733】
現 金 ・ 預 金	111,671,231	買 掛 金	18,679,448
売 掛 金	24,511,800	未 払 金	3,103,670
貸 倒 引 当 金	△147,070	未 払 費 用	916,686
商 品	2,843,932	未 払 法 人 税 等	288,500
前 払 費 用	1,729,250	前 受 金	406,944
未 収 入 金	676,100	預 り 金	372,485
【 固 定 資 産 】	【15,048,134】	【 固 定 負 債 】	【56,106,000】
( 無 形 固 定 資 産 )	(13,873,934)	長 期 借 入 金	56,106,000
ソ フ ト ウ ェ ア	13,873,934	負 債 合 計	79,873,733
( 投 資 そ の 他 の 資 産 )	(1,174,200)	純 資 産 の 部	
投 資 有 価 証 券	1,174,200	【 株 主 資 本 】	【76,459,644】
		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 )	(△26,040,356)
		( そ の 他 利 益 剰 余 金 )	(△26,040,356)
		繰 越 利 益 剰 余 金	△26,040,356
		純 資 産 合 計	76,459,644
資 産 合 計	156,333,377	負 債 ・ 資 本 合 計	156,333,377

# 損 益 計 算 書

〔平成28年4月1日から  
平成29年3月31日まで〕

(単位: 円)

I	売上高		243,528,026	
	売上高			243,528,026
II	売上原価			
	期首当	商品棚卸高	151,638	
	期末当	商品棚卸高	213,134,370	
	合計	商品棚卸高	213,286,008	
		売上原価	57,760	
				213,228,248
III	販売費及び一般管理費 (経費)			
	1	役員報酬	7,347,600	
	2	給与手当	3,307,840	
	3	賞与	60,000	
	4	法定福利費	1,732,007	
	5	福厚利生費	26,482	
	6	荷造運賃	765,114	
	7	広告宣伝費	2,836,000	
	8	旅通交費	480,626	
	9	通信費	258,653	
	10	販売手数料	8,687,824	
	11	消耗品費	3,612	
	12	水道光熱費	130,859	
	13	支払手数料	234,330	
	14	地代家賃	283,344	
	15	租税公課	132,811	
	16	減価償却費	967,322	
	17	貸倒引当金	147,070	
	18	事務費	439,440	
	19	管理費	99,844	
	20	雑費	273,449	
		販売費及び一般管理費計		28,214,227
		営業利益金額		2,085,551
IV	営業外収益			
	1	受取利息	1,446	
	2	受取配当金	300	
	3	貸倒引当金戻入	365,500	
	4	雑収入	736,170	
		営業外収益合計		1,103,416
V	営業外費用			
	1	支払利息	945,339	
		営業外費用合計		945,339
		経常利益		2,243,628
VI	特別損失			
	1	貸倒損失	25,088,911	
		特別損失合計		25,088,911
		税引前当期純損失金額		▲ 22,845,283
		法人税、住民税及び事業税		288,500
		当期純損失		▲ 23,133,783

(ご参考)

## 株主資本等変動計算書

平成 28 年 4 月 1 日から

平成 29 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	<u>▲ 2,906,573</u> <u>▲ 23,133,783</u> <u>▲ 26,040,356</u>
	当期純損失	
繰越利益剰余金合計	当期首残高 当期変動額 当期末残高	<u>▲ 2,906,573</u> <u>▲ 23,133,783</u> <u>▲ 26,040,356</u>
株主資本合計	当期首残高 当期変動額 当期末残高	<u>99,593,427</u> <u>▲ 23,133,783</u> <u>76,459,644</u>
純資産の部合計	当期首残高 当期変動額 当期末残高	<u>99,593,427</u> <u>▲ 23,133,783</u> <u>76,459,644</u>

(ご参考)

## 個 別 注 記 表

平成 28 年 4 月 1 日から

平成 29 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 棚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原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・ 法人税法の規定による定率法

ただし建物および平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した付属設備、  
構築物については定額法

無形固定資産・・・ 法人税法の規定による定額法

#### (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

#### (4) 収益及び費用の計上基準

原則として、収益については実現主義により、費用については発生主義により認識し  
ます。

#### (5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引について  
は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

### 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