

# 決 算 報 告 書

(第 41 期)

自 平成 26 年 5 月 1 日  
至 平成 27 年 4 月 30 日

神栖商事有限会社

茨城県神栖市奥野谷 8077 番地 2

# 貸借対照表

神栖商事有限会社

平成27年 4月30日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	<b>【 204,791,113】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 258,265,615】</b>
現 金	357,322	買 掛 金	12,939,390
預 金	124,136,607	未 払 金	56,414,129
受 取 手 形	3,099,741	未 払 法 人 税 等	1,835,100
売 掛 金	71,705,904	前 受 金	176,261,796
前 渡 金	1,690,000	預 り 金	504,000
短 期 貸 付 金	3,603,600	未 払 消 費 税	10,311,200
仮 払 金	201	<b>【固定負債】</b>	<b>【 262,546,435】</b>
前 払 費 用	546,138	長 期 借 入 金	218,658,000
未 収 入 金	77,600	リ ー ス 債 務	43,888,435
貸 倒 引 当 金	△426,000	<b>負債合計</b>	<b>520,812,050</b>
<b>【固定資産】</b>	<b>【 585,315,461】</b>		
(有形固定資産)	( 518,180,602)		
建 物	21,291,563	<b>純資産の部</b>	
建 物 附 属 設 備	2,549,960	<b>【株主資本】</b>	<b>【 269,532,620】</b>
構 築 物	42,104,891	資 本 金	30,000,000
機 械 装 置	30,558,612	(資本剰余金)	( 460,138)
車 両 運 搬 具	18,156	資 本 準 備 金	460,138
工 具 器 具 備 品	1,860,183	(利益剰余金)	( 239,072,482)
一 括 償 却 資 産	2	そ の 他 利 益 剰 余 金	239,072,482
リ ー ス 資 産	42,544,260	別 途 積 立 金	203,000,000
土 地	377,252,975	繰 越 利 益 剰 余 金	36,072,482
(無形固定資産)	( 510,552)		
電 話 加 入 権	510,552		
(投資その他の資産)	( 66,624,307)		
投 資 有 価 証 券	54,490,700	<b>純資産合計</b>	<b>269,532,620</b>
出 資 金	4,520,000	<b>負債・純資産合計</b>	<b>790,344,670</b>
差 入 保 証 金	5,800,000		
敷 金	1,040,000		
長 期 前 払 費 用	773,607		
<b>【繰延資産】</b>	<b>【 238,096】</b>		
建 設 基 金 出 捐 金	238,096		
<b>資産合計</b>	<b>790,344,670</b>		

# 販売費及び一般管理費

神栖商事有限会社

自 平成26年 5月 1日

至 平成27年 4月30日

単位：円

科 目	金 額
役員報酬	35,522,430
給与手当	115,471,461
雑給	3,902,300
賞与	13,720,000
退職金	1,550,000
法定福利費	26,551,846
福利厚生費	4,067,819
旅費交通費	2,302,163
通信費	2,170,775
交際費	3,311,279
減価償却費	26,148,270
賃借料	11,934,570
保険料	4,424,770
修繕費	9,407,416
水道光熱費	4,809,490
燃料費	43,282,921
消耗品費	4,355,303
租税公課	5,345,480
運賃	525,350
研修費	16,331,095
事務用品費	4,368,299
広告宣伝費	419,025
支払手数料	6,740,406
諸会費	1,201,616
新聞図書費	349,880
貸倒引当金繰入額	456,000
会議費	2,728
車両費	10,937,342
寄附金	1,080,000
雑費	3,018,777
合 計	363,196,811

# 損益計算書

神栖商事有限会社

自 平成26年 5月 1日

至 平成27年 4月30日

単位：円

科 目	金 額	
<b>【売 上 高】</b>		
売 上 高	555,981,921	
受 取 家 賃 等	1,849,116	557,831,037
<b>【売 上 原 価】</b>		
支 払 い 処 分 料	93,378,573	
外 注 費	58,855,566	
仕 入 高	6,836,062	159,070,201
<b>売 上 総 利 益 金 額</b>		<b>398,760,836</b>
<b>【販売費及び一般管理費】</b>		<b>363,196,811</b>
<b>営 業 利 益 金 額</b>		<b>35,564,025</b>
<b>【営 業 外 収 益】</b>		
受 取 利 息	26,247	
受 取 配 当 金	1,218,494	
雑 収 入	1,446,901	2,691,642
<b>【営 業 外 費 用】</b>		
支 払 利 息	4,925,976	
保 証 料	655,638	5,581,614
<b>経 常 利 益 金 額</b>		<b>32,674,053</b>
<b>【特 別 損 失】</b>		
特定災害防止準備金積立額	8,925,000	
投資有価証券売却損	785,283	9,710,283
<b>税引前当期純利益金額</b>		<b>22,963,770</b>
法人税、住民税及び事業税		7,484,231
<b>当 期 純 利 益 金 額</b>		<b>15,479,539</b>

# 株主資本等変動計算書

神栖商事有限会社

自 平成26年 5月 1日

至 平成27年 4月30日

単位：円

## 株主資本

資本金	当期首残高及び当期末残高	30,000,000
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	当期首残高及び当期末残高	460,138
資本剰余金合計	当期首残高及び当期末残高	460,138
<b>利益剰余金</b>		
<b>その他利益剰余金</b>		
別途積立金	当期首残高	103,000,000
	当期変動額	100,000,000
	当期末残高	203,000,000
繰越利益剰余金	当期首残高	120,592,943
	当期変動額	△100,000,000
	当期純利益	15,479,539
	当期末残高	36,072,482
利益剰余金合計	当期首残高	223,592,943
	当期変動額	15,479,539
	当期末残高	239,072,482
株主資本合計	当期首残高	254,053,081
	当期変動額	15,479,539
	当期末残高	269,532,620
<b>純資産合計</b>		
	当期首残高	254,053,081
	当期変動額	15,479,539
	当期末残高	269,532,620

## 個別注記表

神栖商事有限会社

自 平成26年 5月 1日

至 平成27年 4月30日

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。

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 固定資産の減価償却の方法

##### 1. 有形固定資産

(1) 平成10年4月1日以降取得の建物（建物附属設備を除く）・・・定額法を採用しております。

(2) 上記以外の有形固定資産・・・定率法を採用しております。

主な耐用年数は建物5~24年、建物附属設備8~15年、構築物5~30年、機械装置2~17年、車両運搬具2~5年、工具器具備品2~7年であります。

#### 引当金の計上基準

1. 貸倒引当金・・・売上債権、貸付金等の貸倒れに備えるため、一般債権については法定繰入率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### リース取引に関する会計基準

所有権移転外ファイナンスリース取引については、従来賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、「リース取引に関する会計基準及び適用指針」を適用し通常の売買取引に係る会計処理によっております。

また、所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産の減価償却の方法については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。なお、平成20年3月31日以前に取引を開始した所有権移転外ファイナンスリース取引については、従来同様、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

#### 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

### 貸借対照表等に関する注記

#### 資産項目別の減価償却累計額の金額

建物	97,059,261円
建物附属設備	6,547,107円
構築物	76,381,576円
機械装置	51,121,718円
車両運搬具	51,599,104円
工具器具備品	17,137,359円
リース資産	23,081,340円