

# 決 算 報 告 書

(第 42 期)

自 平成 27 年 5 月 1 日  
至 平成 28 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

神栖商事有限公司

平成28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
【流動資産】	【 194,714,728】	【流動負債】	【 255,794,927】
現 金	292,490	買 掛 金	13,227,104
預 金	98,715,971	未 払 金	66,028,744
受 取 手 形	7,305,662	未 払 法 人 税 等	934,700
売 掛 金	84,194,469	前 受 金	168,033,682
前 渡 金	90,000	預 り 金	2,125,197
短 期 貸 付 金	3,603,600	未 払 消 費 税	5,445,500
仮 払 金	500,817	【固 定 負 債】	【 235,093,911】
前 払 費 用	341,951	長 期 借 入 金	188,279,000
未 収 入 金	77,600	リ ー ス 債 務	46,814,911
預 け 金	91,168	負 債 合 計	490,888,838
貸 倒 引 当 金	△499,000		
【固 定 資 産】	【 575,968,597】		
(有形固定資産)	( 509,607,617)	純 資 産 の 部	
建 物	19,058,867	【株 主 資 本】	【 279,794,487】
建 物 附 属 設 備	2,141,259	資 本 金	30,000,000
構 築 物	38,320,319	(資 本 剰 余 金)	( 460,138)
機 械 装 置	26,054,157	資 本 準 備 金	460,138
車 両 運 搬 具	24	(利 益 剰 余 金)	( 249,334,349)
工 具 器 具 備 品	1,193,004	そ の 他 利 益 剰 余 金	249,334,349
リ ー ス 資 産	45,587,012	別 途 積 立 金	203,000,000
土 地	377,252,975	繰 越 利 益 剰 余 金	46,334,349
(無形固定資産)	( 510,552)		
電 話 加 入 権	510,552		
(投資その他の資産)	( 65,850,428)		
投 資 有 価 証 券	54,043,670		
出 資 金	4,520,000		
差 入 保 証 金	5,800,000		
敷 金	1,040,000		
長 期 前 払 費 用	446,758	純 資 産 合 計	279,794,487
資 産 合 計	770,683,325	負 債 ・ 純 資 産 合 計	770,683,325

# 損益計算書

神栖商事有限会社

自 平成27年 5月 1日

至 平成28年 4月30日

単位：円

科 目	金 額	
【売 上 高】		
売 上 高	528,899,394	
受 取 家 賃 等	1,866,116	530,765,510
【売 上 原 価】		
支 払 い 処 分 料	72,570,863	
外 注 費	73,863,343	
仕 入 高	5,268,420	151,702,626
売上総利益金額		379,062,884
【販売費及び一般管理費】		348,244,682
営業利益金額		30,818,202
【営業外収益】		
受 取 利 息	31,303	
受 取 配 当 金	1,022,450	
雑 収 入	1,152,767	2,206,520
【営業外費用】		
支 払 利 息	4,107,072	
保 証 料	546,138	4,653,210
経常利益金額		28,371,512
【特別利益】		
固 定 資 産 売 却 益	2,824,068	
投 資 有 価 証 券 売 却 益	380,300	3,204,368
【特別損失】		
特 定 災 害 防 止 準 備 金 積 立 額	15,000,000	
投 資 有 価 証 券 売 却 損	1,684,887	16,684,887
税引前当期純利益金額		14,890,993
法人税、住民税及び事業税		4,629,126
当期純利益金額		10,261,867

# 販売費及び一般管理費

神酒商事有限会社

自 平成27年 5月 1日

至 平成28年 4月30日

単位：円

科 目	金 額
役 員 報 酬	36,500,000
給 与 手 当	112,340,378
雑 給	3,905,600
賞 与	13,490,000
退 職 金	500,000
法 定 福 利 費	25,015,987
福 利 厚 生 費	4,584,157
旅 費 交 通 費	2,188,498
通 信 費	1,951,343
交 際 費	3,971,663
減 価 償 却 費	28,283,374
賃 借 料	11,364,690
保 險 料	4,792,840
修 繕 費	8,033,592
水 道 光 熱 費	4,437,836
燃 料 費	32,245,114
消 耗 品 費	5,515,257
租 税 公 課	5,746,918
運 賃	437,017
研 修 費	15,419,913
事 務 用 品 費	3,544,221
広 告 宣 伝 費	596,294
支 払 手 数 料	6,216,658
諸 会 費	1,135,115
新 聞 図 書 費	382,380
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	73,000
会 議 費	8,857
車 両 費	11,414,117
寄 附 金	1,280,000
雑 費	2,869,863
合 計	348,244,682

# 株主資本等変動計算書

神栖商事株式会社

自 平成27年 5月 1日

至 平成28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
資本剰余金			
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
利益剰余金			
その他利益剰余金			
別途積立金	当期首残高及び当期末残高		203,000,000
繰越利益剰余金	当期首残高		36,072,482
	当期変動額	当期純利益	10,261,867
	当期末残高		46,334,349
利益剰余金合計	当期首残高		239,072,482
	当期変動額		10,261,867
	当期末残高		249,334,349
株主資本合計	当期首残高		269,532,620
	当期変動額		10,261,867
	当期末残高		279,794,487
純資産合計	当期首残高		269,532,620
	当期変動額		10,261,867
	当期末残高		279,794,487

# 個別注記表

神栖商事株式会社

自 平成27年 5月 1日

至 平成28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	99,291,957円
建物附属設備	6,955,808円
構築物	80,166,148円
機械装置	55,626,173円
車両運搬具	27,653,142円
工具器具備品	17,804,538円
リース資産	37,786,426円