

# 決算報告書

## 第 6 期

自 平成26年 4月 1日  
至 平成27年 3月31日

サンプル株式会社 2

# 貸借対照表

平成27年 3月31日 現在

サンプル株式会社 2

(単位:円)

## 資産の部

### 【流動資産】

現金及び預金	40,481,883
売掛金	4,656,444
有価証券	1,085,351
商品	3,685,498
貯蔵品	13,500
仮払消費税等	750,591
貸倒引当金	16,115

流動資産計

50,689,382

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

設備造作	1,175,607
車両運搬具	1,295,405
工具器具備品	395,205
減価償却累計額	△1,344,896

有形固定資産計

1,521,321

#### (無形固定資産)

電話加入権	203,738
施設利用権	304,758

無形固定資産計

508,496

#### (投資その他の資産)

投資有価証券	329,083
出資金	542,306
長期貸付金	52,493
長期繰延税金資産	2,212,359

投資その他の資産計

3,136,241

固定資産計

5,166,058

資産合計

55,855,440

## 負債の部

### 【流動負債】

買掛金	5,388,177
短期借入金	6,000,000
未払配当金	3,000,000
未払法人税等	2,371,493
未払消費税等	1,303,300
預り金	306,080
前受収益	628,162
仮受消費税等	1,374,608

	流動負債計		20,371,820
【固定負債】			
長期借入金	1,653,033		
退職給与引当金	660,826		
	固定負債計		2,313,859
	負債合計		22,685,679

### 純資産の部

【株主資本】			
(資本金)	20,000,000		
(資本剰余金)			
[資本準備金]	2,000,000		
	資本剰余金計		2,000,000
(利益剰余金)			
[利益準備金]	1,300,000		
[その他利益剰余金]			
繰越利益剰余金	9,869,761		
	その他利益剰余金計		9,869,761
	利益剰余金計		11,169,761
	株主資本計		33,169,761
	純資産合計		33,169,761
	負債純資産合計		55,855,440

# 損益計算書

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

サンプル株式会社 2

(単位:円)

## 【売上高】

売 上 高	50,618,163
売 上 値 引	△11,111
売 上 返 品	△50,000
売上高計	<hr/>

50,557,052

## 【売上原価】

期 首 商 品 棚 卸 高	5,812,726
仕 入 高	24,120,883
合 計	<hr/> 29,933,609
期 末 商 品 棚 卸 高	△3,685,498

売上原価計

26,248,111

売上総利益

---

24,308,941

## 【販売費及び一般管理費】

営業利益

17,014,234

---

7,294,707

## 【営業外収益】

受 取 利 息	6,876
受 取 配 当 金	16,280
雑 収 入	208

営業外収益計

---

23,364

## 【営業外費用】

支 払 利 息	131,254
手 形 売 却 損	124,942

営業外費用計

---

256,196

経常利益

---

7,061,875

## 【特別利益】

貸 倒 引 当 金 戻 入 額	32,231
-----------------	--------

特別利益計

---

32,231

税引前当期純利益

---

7,094,106

法人税住民税及び事業税

---

△3,834,233

当期純利益

---

---

3,259,873

## 販売費及び一般管理費別表

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

サンプル株式会社 2

(単位:円)

役員報酬	8,400,000
給料手当	4,804,428
法定福利費	1,137,520
福利厚生費	30,000
荷造発送費	4,000
広告宣伝費	191,494
交際費	93,611
会議費	2,000
旅費交通費	1,370
消耗品費	49,305
事務用消耗品費	7,693
水道光熱費	426,448
支払手数料	6,392
支払保険料	584,683
減価償却費	751,918
租税公課	7,256
貸倒損失	500,000
貸倒引当金繰入額	16,116
販売費及び一般管理費計	<u>17,014,234</u>

# 株主資本等変動計算書

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

サンプル株式会社 2

(単位:円)

## 【株主資本】

(資本金)	前期末残高及び当期末残高	20,000,000
(資本剰余金)		
[資本準備金]	前期末残高及び当期末残高	2,000,000
[その他資本剰余金]	前期末残高及び当期末残高	0
資本剰余金計	前期末残高及び当期末残高	2,000,000
(利益剰余金)		
[利益準備金]	前期末残高	1,000,000
	当期変動額	300,000
	当期末残高	1,300,000
[その他利益剰余金]	前期末残高	9,909,888
	当期変動額	△3,300,000
	当期純利益(損失)	3,259,873
	当期末残高	9,869,761
利益剰余金計	前期末残高	10,909,888
	当期変動額	259,873
	当期末残高	11,169,761
株主資本計	前期末残高	32,909,888
	当期変動額	259,873
	当期末残高	33,169,761
純資産合計	前期末残高	32,909,888
	当期変動額	259,873
	当期末残高	33,169,761

# 個 別 注 記 表

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

サンプル株式会社 2

## 1. 中小企業の会計指針への対応に関して

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

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

原則

: 定率法

# 決算報告書

## 第 6 期

自 平成26年 4月 1日  
至 平成27年 3月31日

サンプル株式会社 2



# 貸借対照表

平成27年 3月31日 現在

サンプル株式会社 2

(単位:円)

資産の部		負債の部	
【流動資産】	50,689,382	【流動負債】	20,371,820
現金及び預金	40,481,883	買掛金	5,388,177
売掛金	4,656,444	短期借入金	6,000,000
有価証券	1,085,351	未払配当金	3,000,000
商用品	3,685,498	未払法人税等	2,371,493
貯蔵品	13,500	未払消費税等	1,303,300
仮払消費税等	750,591	預り金	306,080
貸倒引当金	16,115	前受収益	628,162
【固定資産】	5,166,058	仮受消費税等	1,374,608
(有形固定資産)	1,521,321	【固定負債】	2,313,859
設備造作	1,175,607	長期借入金	1,653,033
車両運搬具	1,295,405	退職給与引当金	660,826
工具器具備品	395,205	負債合計	22,685,679
減価償却累計額	△1,344,896	純資産の部	
(無形固定資産)	508,496	【株主資本】	33,169,761
電話加入権	203,738	(資本金)	20,000,000
施設利用権	304,758	(資本剰余金)	2,000,000
(投資その他の資産)	3,136,241	[資本準備金]	2,000,000
投資有価証券	329,083	(利益剰余金)	11,169,761
出資金	542,306	[利益準備金]	1,300,000
長期貸付金	52,493	[その他利益剰余金]	9,869,761
長期繰延税金資産	2,212,359	繰越利益剰余金	9,869,761
資産合計	55,855,440	純資産合計	33,169,761
		負債純資産合計	55,855,440

# 損益計算書

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

サンプル株式会社 2

(単位:円)

<b>【売上高】</b>		
売    上    高	50,618,163	
売    上    値    引	△11,111	
売    上    返    品	△50,000	
売上高計		50,557,052
<b>【売上原価】</b>		
期    首    商    品    棚    卸    高	5,812,726	
仕    入    高	24,120,883	
合    計	29,933,609	
期    末    商    品    棚    卸    高	△3,685,498	
売上原価計		26,248,111
売上総利益		24,308,941
<b>【販売費及び一般管理費】</b>		17,014,234
営業利益		7,294,707
<b>【営業外収益】</b>		
受    取    利    息	6,876	
受    取    配    当    金	16,280	
雑    収    入	208	
営業外収益計		23,364
<b>【営業外費用】</b>		
支    払    利    息	131,254	
手    形    売    却    損	124,942	
営業外費用計		256,196
経常利益		7,061,875
<b>【特別利益】</b>		
貸    倒    引    当    金    戻    入    額	32,231	
特別利益計		32,231
税引前当期純利益		7,094,106
法人税住民税及び事業税		△3,834,233
当期純利益		3,259,873

## 販売費及び一般管理費別表

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

サンプル株式会社 2

(単位:円)

役員報酬	8,400,000
給料手当	4,804,428
法定福利費	1,137,520
福利厚生費	30,000
荷造発送費	4,000
広告宣伝費	191,494
交際費	93,611
会議費	2,000
旅費交通費	1,370
消耗品費	49,305
事務用消耗品費	7,693
水道光熱費	426,448
支払手数料	6,392
支払保険料	584,683
減価償却費	751,918
租税公課	7,256
貸倒損失	500,000
貸倒引当金繰入額	16,116
販売費及び一般管理費計	17,014,234

# 株主資本等変動計算書

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

サンプル株式会社 2

(単位:円)

	株主資本							株主資本計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金	利益剰余金		株主資本計	
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金計	利益準備金	その他 利益剰余金	利益剰余金計	
前期末残高	20,000,000	2,000,000	0	2,000,000	1,000,000	9,909,888	10,909,888	32,909,888
当期変動額								
当期純利益(損失)					300,000	△3,300,000	△3,000,000	△3,000,000
当期変動額合計					300,000	△40,127	259,873	259,873
当期末残高	20,000,000	2,000,000	0	2,000,000	1,300,000	9,869,761	11,169,761	33,169,761

	純資産合計
前期末残高	32,909,888
当期変動額	
当期純利益(損失)	△3,000,000
当期変動額合計	3,259,873
当期末残高	259,873
	33,169,761

# 個 別 注 記 表

自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日

サンプル株式会社 2

## 1. 中小企業の会計指針への対応に関して

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

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

原則

: 定率法