

個 別 注 記 表

中小企業の会計基準

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」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

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）は定額法）を採用しています。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

11,378,717円

損益計算書

自平成28年6月1日
 至平成29年5月31日

(単位 円)

科 目	金 額	金 額
【売上高】		388,159,722
売上原価		
仕入高計	37,987,466	
売上総利益	37,987,466	37,987,466
【販売費及び一般管理費】		350,172,256
役員報酬	18,000,000	
賞与	166,271,815	
法定福利費	14,028,800	
新卒引当金	28,558,258	
福利厚生費	98,264	
研修費	912,052	
派遣料	633,042	
広告宣伝費	2,600,968	
旅費交通費	4,071,438	
通車費	5,330,379	
修繕費	2,086,581	
保険料	1,341,176	
減価償却料	448,112	
リース料	5,070,600	
借入金利息	4,196,675	
地代	4,355,939	
消耗品費	30,294	
水道光熱費	43,877,050	
支払手数料	12,373,980	
租税公課	10,969,707	
諸会費	3,645,177	
交際費	8,084,015	
会議費	3,892,022	
長期前払費用	378,366	
雑費	702,044	
	1,312,755	
	1,433,186	
	286,153	344,988,848
営業利益		5,183,408
【営業外収益】		
受取利息	1,572	
受取配当金	3,000	
雑収入	5,772,633	5,777,205
【営業外費用】		
支払利息		188,184
経常利益		10,772,429
【特別利益】		
固定資産売却益		1,665,836
税引前当期純利益		12,438,265
法人税、住民税及び事業税		3,168,852
当期純利益		9,269,413

貸借対照表

平成 29 年 5 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】	【 92,176,711】	【流 動 負 債】	【 46,762,420】
現 金 ・ 預 金	21,662,671	買 掛 金	3,573,967
売 掛 金	70,253,932	短 期 借 入 金	12,454,675
前 払 費 用	150,000	未 払 金	21,789,928
立 替 金	62,108	未 払 法 人 税 等	3,168,000
仮 払 金	48,000	未 払 消 費 税 等	2,815,400
【固 定 資 産】	【 25,952,161】	預 り 金	2,960,450
(有 形 固 定 資 産)	(10,999,840)	【固 定 負 債】	【 41,962,871】
建 物	916,680	長 期 借 入 金	35,500,000
建 物 附 属 設 備	822,584	長 期 未 払 金	6,462,871
車 両 運 搬 具	5,652,928	負 債 合 計	88,725,291
工 具 器 具 備 品	3,607,648		
(無 形 固 定 資 産)	(123,525)		
ソ フ ト ウ エ ア	123,525	純 資 産 の 部	
(投 資 そ の 他 の 資 産)	(14,828,796)	【株 主 資 本】	【 29,403,581】
出 資 金	100,000	資 本 金	3,000,000
長 期 前 払 費 用	3,949,964	(利 益 剰 余 金)	(26,403,581)
差 入 保 証 金	1,389,831	繰 越 利 益 剰 余 金	26,403,581
保 険 積 立 金	9,389,001	純 資 産 合 計	29,403,581
資 産 合 計	118,128,872	負 債 及 び 純 資 産 合 計	118,128,872