

決算報告書

(第 5 期)

自 平成 26 年 3 月 1 日
至 平成 27 年 2 月 28 日

株式会社 あいポート仙田

新潟県十日町市赤谷癸 3 2 8 9 番地

貸借対照表

株式会社 あいポート仙田

平成27年 2月28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】 | 【 6,683,923】 | 【流 動 負 債】 | 【 4,550,111】 |
| 現金・預金 | 4,439,988 | 買掛金 | 1,432,294 |
| 売掛金 | 1,042,748 | 未払金 | 2,941,381 |
| 商品 | 451,311 | 未払法人税等 | 70,000 |
| 原材料 | 166,877 | 源泉預り金 | △17,206 |
| 預け金 | 130,100 | 楽楽預り金 | 123,642 |
| 収入減少積立金 | 284,093 | 負債合計 | 4,550,111 |
| 中山間地預け金 | 176,163 | | |
| 貸倒引当金 | △7,357 | | |
| 【固 定 資 産】 | 【 5,305,454】 | 純 資 産 の 部 | |
| (有形固定資産) | (5,295,454) | 【株 主 資 本】 | 【 7,439,266】 |
| 機械装置 | 4,075,513 | 資本金 | 1,148,000 |
| 工具器具備品 | 1,219,941 | (利益剰余金) | (6,291,266) |
| (投資その他の資産) | (10,000) | その他利益剰余金 | 6,291,266 |
| 出資金 | 10,000 | 繰越利益剰余金 | 6,291,266 |
| | | 純資産合計 | 7,439,266 |
| 資産合計 | 11,989,377 | 負債・純資産合計 | 11,989,377 |

損益計算書

株式会社 あいポート仙田

自 平成26年 3月 1日

至 平成27年 2月28日

単位：円

| 科 目 | 金 額 | |
|---------------------|------------|-------------------|
| 【売 上 高】 | | |
| 製 品 売 上 高 | 3,754,175 | |
| 作 業 受 託 収 入 | 14,857,367 | |
| 商 品 売 上 高 | 1,039,190 | |
| 業 務 受 託 収 入 | 3,914,707 | |
| 施 設 管 理 収 入 | 10,627,269 | |
| 売 店 売 上 | 12,480,895 | |
| 食 堂 売 上 | 1,878,754 | 48,552,357 |
| 【売 上 原 価】 | | |
| 期 首 棚 卸 高 | 528,774 | |
| 商 品 仕 入 高 | 1,216,160 | |
| 売 店 仕 入 高 | 7,857,007 | |
| 食 堂 材 料 仕 入 高 | 550,108 | |
| 食 堂 消 耗 品 | 14,115 | |
| 当 期 製 品 製 造 原 価 | 20,337,696 | |
| * * 合 計 * * | 30,503,860 | |
| 期 末 棚 卸 高 | △451,311 | 30,052,549 |
| 売上総利益金額 | | 18,499,808 |
| 【販売費及び一般管理費】 | | 23,456,544 |
| 営業損失金額 | | △4,956,736 |
| 【営業外収益】 | | |
| 受 取 利 息 | 956 | |
| 受 取 配 当 金 | 100 | |
| 一 般 助 成 金 等 収 入 | 3,500 | |
| 作 付 助 成 金 収 入 | 358,502 | |
| 雑 収 入 | 1,452,036 | 1,815,094 |
| 【営業外費用】 | | |
| 支 払 利 息 | 2,424 | |
| 雑 損 失 | 1,240 | 3,664 |
| 経常損失金額 | | △3,145,306 |
| 【特別利益】 | | |
| 補 助 金 収 入 | | 2,978,450 |
| 税引前当期純損失金額 | | △166,856 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 70,207 |
| 当期純損失金額 | | △237,063 |

販売費及び一般管理費

株式会社 あいポート仙田

自 平成26年 3月 1日

至 平成27年 2月28日

単位：円

| 科 目 | 金 額 |
|-----------------|------------|
| 役 員 報 酬 | 384,000 |
| 給 与 手 当 | 5,865,010 |
| 販 売 員 給 与 | 2,975,891 |
| 食 堂 給 与 | 1,220,559 |
| 賞 与 | 1,056,600 |
| 法 定 福 利 費 | 1,347,538 |
| 福 利 厚 生 費 | 10,000 |
| 委 託 費 | 2,101,748 |
| 旅 費 交 通 費 | 87,276 |
| 通 信 費 | 384,848 |
| 交 際 費 | 26,616 |
| 寄 付 金 | 2,000 |
| 減 価 償 却 費 | 609,054 |
| リ ー ス 料 | 462,900 |
| 保 険 料 | 53,300 |
| 修 繕 費 | 341,980 |
| 水 道 光 熱 費 | 3,151,993 |
| 消 耗 品 費 | 447,875 |
| 租 税 公 課 | 418,550 |
| 荷 造 運 賃 | 6,450 |
| 事 務 用 品 費 | 349,815 |
| 広 告 宣 伝 費 | 35,413 |
| 支 払 手 数 料 | 528,564 |
| 諸 会 費 | 46,500 |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 4,183 |
| 貸 倒 損 失 | 170,229 |
| イ ベ ン ト 関 連 費 | 198,399 |
| 雑 費 | 1,169,253 |
| 合 計 | 23,456,544 |

製造原価報告書

株式会社 あいポート仙田

自 平成26年 3月 1日

至 平成27年 2月28日

単位：円

| 科 目 | 金 額 | 金 額 |
|--------------------|-----------|-------------------|
| 【材 料 費】 | | |
| 期首材料棚卸高 | 205,626 | |
| 種 苗 費 | 282,467 | |
| 肥 料 費 | 570,431 | |
| 農 薬 費 | 530,953 | |
| 諸 材 料 費 | 203,093 | |
| * * 小 計 * * | 1,792,570 | |
| 期末材料棚卸高 | △166,877 | 1,625,693 |
| 【労 務 費】 | | |
| 賃 金 給 料 | 7,158,489 | |
| 日 雇 賃 金 | 1,706,769 | |
| 賞 与 | 150,000 | |
| 法 定 福 利 費 | 947,617 | |
| 福 利 厚 生 費 | 51,967 | 10,014,842 |
| 【作 業 委 託 費】 | | |
| 作 業 委 託 費 | | 236,396 |
| 【経 費】 | | |
| 減 価 償 却 費 | 2,644,716 | |
| 賃 借 料 | 2,399,990 | |
| 保 險 料 | 239,084 | |
| 修 繕 費 | 1,194,408 | |
| 水 道 光 熱 費 | 978,676 | |
| 電 力 費 | 294,789 | |
| 租 税 公 課 | 3,200 | |
| 荷 造 運 賃 手 数 料 | 15,552 | |
| 農 具 費 | 3,360 | |
| 小 作 料 | 651,780 | |
| 組 合 費 ・ 負 担 金 | 14,000 | |
| 農 業 雑 費 | 21,210 | 8,460,765 |
| 当期製品製造原価 | | 20,337,696 |

株主資本等変動計算書

株式会社 あいポート仙田

自 平成26年 3月 1日
至 平成27年 2月28日

単位：円

| | 株主資本 | | | | | 純資産合計 |
|---------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|
| | 資本金 | 利益剰余金 | | | 株主資本合計 | |
| | | 利益剰余金 | | 利益剰余金合計 | | |
| | | その他利益剰余金 | 繰越利益剰余金 | | | |
| 当期首残高 | 1,148,000 | 6,528,329 | | 6,528,329 | 7,676,329 | |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 当期純損失 | | △237,063 | | △237,063 | △237,063 | △237,063 |
| 当期変動額合計 | - | △237,063 | | △237,063 | △237,063 | △237,063 |
| 当期末残高 | 1,148,000 | 6,291,266 | | 6,291,266 | 7,439,266 | 7,439,266 |

個別注記表

株式会社 あいポート仙田

自 平成26年 3月 1日
至 平成27年 2月28日

1. 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。

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

製品 売価還元法

商品、材料 最終仕入原価法、売店の商品については売価還元法

固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産 法人税の規定による定率法

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、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

農業経営基盤強化準備金

租税特別措置法第61条の2に規定する農業経営基盤強化準備金に該当する準備金について、費用に計上する方法により経理しています。

計算書類作成のための重要な事項

(1) 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。

(2) 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。

3. 貸借対照表等に関する注記

減価償却累計額の金額

有形固定資産の減価償却累計額

24,315,483円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の数

前期末株式数 (発行済普通株式)

1,148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)

1,148株

前期末株式数 (発行済優先株式)

0株

当期増加株式数 (発行済優先株式)

0株

当期減少株式数 (発行済優先株式)

0株

当期末株式数 (発行済優先株式)

0株

5. 重要な後発事象に関する注記

その他

特記事項なし

6. その他の注記

その他

特記事項なし