

貸借対照表

株式会社 あいポート仙田

平成28年 2月29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】	【 7,225,762】	【流動負債】	【 5,246,008】
現金・預金	5,832,799	買掛金	1,534,505
売掛金	231,129	未払金	2,240,594
商品	453,191	未払法人税等	472,400
原材料	206,773	未払消費税等	838,300
預け金	154,400	源泉預り金	5,031
収入減少積立金	349,783	楽楽預り金	149,218
貸倒引当金	△2,313	仮受金	5,960
【固定資産】	【 9,035,560】	負債合計	5,246,008
(有形固定資産)	(9,025,560)		
機械装置	8,211,859		
工具器具備品	813,701		
(投資その他の資産)	(10,000)		
出資金	10,000	【株主資本】	【 11,015,314】
		資本金	1,148,000
		(利益剰余金)	(9,867,314)
		その他利益剰余金	9,867,314
		繰越利益剰余金	9,867,314
		純資産合計	11,015,314
資産合計	16,261,322	負債・純資産合計	16,261,322

損益計算書

株式会社 あいポート仙田

自 平成27年 3月 1日

至 平成28年 2月29日

単位：円

科 目	金 額	金 額
【売 上 高】		
製 品 売 上 高	13,385,846	
作 業 受 託 収 入	9,962,120	
商 品 売 上 高	1,123,804	
業 務 受 託 収 入	3,938,472	
施 設 管 理 収 入	11,126,737	
売 店 売 上	14,138,275	
食 堂 売 上	2,149,250	55,824,504
【売 上 原 価】		
期 首 棚 卸 高	451,311	
商 品 仕 入 高	855,200	
売 店 仕 入 高	8,991,839	
食 堂 材 料 仕 入 高	587,767	
食 堂 消 耗 品	10,485	
当 期 製 品 製 造 原 価	22,432,922	
* * 合 計 * *	33,329,524	
期 末 棚 卸 高	△453,191	32,876,333
売 上 総 利 益 金 額		22,948,171
【販売費及び一般管理費】		26,886,180
営 業 損 失 金 額		△3,938,009
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	1,918	
受 取 配 当 金	100	
一 般 助 成 金 等 収 入	4,601,500	
作 付 助 成 金 収 入	1,438,703	
雑 収 入	1,875,626	7,917,847
【営 業 外 費 用】		
支 払 利 息		2,434
経 常 利 益 金 額		3,977,404
【特 別 利 益】		
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	5,044	
補 助 金 収 入	66,000	71,044
税 引 前 当 期 純 利 益 金 額		4,048,448
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		472,400
当 期 純 利 益 金 額		3,576,048

販売費及び一般管理費

株式会社 あいポート仙田

自 平成27年 3月 1日

至 平成28年 2月29日

単位：円

科 目	金 額
役 員 報 酬	3,200,000
給 与 手 当	4,680,147
販 売 員 給 与	2,887,919
食 堂 給 与	1,220,937
賞 与	966,600
法 定 福 利 費	1,286,853
福 利 厚 生 費	9,050
委 託 費	2,626,788
旅 費 交 通 費	74,541
通 信 費	429,093
交 際 費	25,340
寄 付 金	2,000
減 価 償 却 費	406,240
リ ー ス 料	294,472
保 険 料	89,400
修 繕 費	188,136
水 道 光 熱 費	3,093,090
消 耗 品 費	527,190
租 税 公 課	2,435,553
荷 造 運 賃	2,146
事 務 用 品 費	261,438
広 告 宣 伝 費	103,085
支 払 手 数 料	566,357
諸 会 費	46,100
貸 倒 損 失	20,702
イ ベ ン ト 関 連 費	95,297
雑 費	1,347,706
合 計	26,886,180

製造原価報告書

株式会社 あいポート仙田

自 平成27年 3月 1日

至 平成28年 2月29日

単位：円

科 目	金 額	金 額
【材 料 費】		
期首材料棚卸高	166,877	
種 苗 費	1,122,809	
肥 料 費	606,459	
農 薬 費	898,385	
諸 材 料 費	887,248	
* * 小 計 * *	3,681,778	
期末材料棚卸高	△206,773	3,475,005
【労 務 費】		
賃 金 給 料	6,124,605	
日 雇 賃 金	1,489,650	
法 定 福 利 費	852,557	
福 利 厚 生 費	76,318	8,543,130
【作 業 委 託 費】		
作 業 委 託 費		308,049
【経 費】		
通 信 費	32,512	
減 価 償 却 費	3,565,134	
賃 借 料	2,437,257	
保 険 料	204,800	
修 繕 費	1,469,493	
水 道 光 熱 費	704,920	
電 力 費	761,060	
租 税 公 課	32,600	
荷 造 運 賃 手 数 料	26,762	
車 両 費	14,407	
農 具 費	123,610	
小 作 料	633,878	
組 合 費 ・ 負 担 金	78,900	
農 業 雑 費	21,405	10,106,738
当期製品製造原価		22,432,922

株主資本等変動計算書

株式会社 あいポート仙田

自 平成27年 3月 1日

至 平成28年 2月29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		
		その他利益剰余金	利益剰余金合計			
当期首残高	1,148,000	6,291,266	6,291,266	7,439,266	7,439,266	
当期変動額						
当期純利益		3,576,048	3,576,048	3,576,048	3,576,048	
当期変動額合計	-	3,576,048	3,576,048	3,576,048	3,576,048	
当期末残高	1,148,000	9,867,314	9,867,314	11,015,314	11,015,314	

個別注記表

株式会社 あいポート仙田

自 平成27年 3月 1日

至 平成28年 2月29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。

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 30,387,491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）

当期減少株式数（発行済普通株式）

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）

当期増加株式数（発行済優先株式）

当期減少株式数（発行済優先株式）

当期末株式数（発行済優先株式）

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