

決算報告書

第9期

自 平成 30年 3月 1日
至 平成 31年 2月 28日

株式会社 あいポート仙田
〒948-0213 新潟県十日町市赤谷栄3289番地

貸借対照表

株式会社 あいぽーと仙田

平成 31年 2月 28日 現在

【資産の部】

単位：円

科目	当期	前期	差額	前年 対比
【流動資産】	10,515,931】	8,718,559】	1,797,372】	120.6
現金預金	7,525,052	5,924,325	1,600,727	127.0
売掛金	373,928	860,843	△486,916	43.4
商制品	488,004	500,128	△12,124	97.5
製成品	1,235,999	519,938	716,061	237.7
原材料	294,784	249,035	45,749	118.3
預け金	52,600	78,100	△25,500	67.3
収入減少積立金	547,807	419,355	128,452	130.6
未還付法人税等		172,000	△172,000	
貸倒引当金	△2,243	△5,165	2,922	43.4
【固定資産】	8,534,340】	11,590,387】	△3,056,047】	73.6
(有形固定資産)	(8,257,020)	(11,446,727)	(△3,189,707)	72.1
建物附属設備	230,723	247,908	△17,185	93.0
機械装置	8,026,295	10,928,668	△2,902,373	73.4
工具器具備品	2	270,151	△270,149	
(投資その他の資産)	(277,320)	(143,660)	(133,660)	193.0
出資金	10,000	10,000	0	100.0
保険積立金	267,320	133,660	133,660	200.0
資産合計	19,050,271	20,308,946	△1,258,675	93.8

貸借対照表

株式会社 あいポート仙田

平成 31年 2月 28日 現在

【負債・純資産の部】

単位：円

科目	当期	前期	差額	前年 対比
【流動負債】	4,635,080	4,618,737	16,343	100.3
買掛金	886,691	737,791	148,900	120.1
一年以内返済長期借入金	1,090,000	1,100,000	△10,000	99.0
未払金	2,438,483	2,627,606	△189,123	92.8
未払法人税等	70,000	35,000	35,000	200.0
源泉預り金	34,813	14,478	20,335	240.4
楽楽預り金	115,093	95,952	19,141	119.9
仮受金		7,910	△7,910	
【固定負債】	4,360,000	5,450,000	△1,090,000	80.0
長期借入金	4,360,000	5,450,000	△1,090,000	80.0
負債の部合計	8,995,080	10,068,737	△1,073,657	89.3
【株主資本】	10,055,191	10,240,209	△185,018	98.1
資本金	1,148,000	1,148,000	0	100.0
(利益剰余金)	8,907,191	9,092,209	△185,018	97.9
その他利益剰余金	8,907,191	9,092,209	△185,018	97.9
繰越利益剰余金	8,907,191	9,092,209	△185,018	97.9
純資産の部合計	10,055,191	10,240,209	△185,018	98.1
負債及び純資産の部合計	19,050,271	20,308,946	△1,258,675	93.8

損益計算書

株式会社 あいポート仙田

自 平成 30年 3月 1日
至 平成 31年 2月 28日

単位：円

科目	当期	前期	差額	前年 対比
【 純 売 上 高 】	【 53,997,148 】	【 53,472,330 】	【 524,818 】	100.9
製 品 売 上 高	15,028,387	14,382,696	645,691	104.4
作 業 受 託 収 入	7,919,538	8,683,891	△ 764,353	91.1
商 品 売 上 高	1,540,380	1,782,874	△ 242,494	86.3
業 務 受 託 収 入	3,059,440	2,899,092	160,348	105.5
施 設 管 理 収 入	10,736,932	10,599,549	137,383	101.2
売 店 売 上	13,757,121	13,284,226	472,895	103.5
食 堂 売 上	1,955,350	1,840,002	115,348	106.2
【 売 上 原 価 】	【 32,114,816 】	【 33,537,778 】	【 △ 1,422,962 】	95.7
期 首 棚 卸 高	1,020,066	1,139,952	△ 119,886	89.4
商 品 仕 入 高	1,086,937	717,894	369,043	151.4
売 店 仕 入 高	8,344,529	8,138,411	206,118	102.5
食 堂 材 料 仕 入 高	514,074	523,526	△ 9,452	98.1
食 堂 消 耗 品	17,597	15,852	1,745	111.0
当 期 製 品 製 造 原 価	22,855,616	24,022,209	△ 1,166,593	95.1
期 末 棚 卸 高	△ 1,724,003	△ 1,020,066	△ 703,937	169.0
売 上 総 利 益 金 額	21,882,332	19,934,552	1,947,780	109.7
【 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 】	【 25,691,966 】	【 26,344,319 】	【 △ 652,353 】	97.5
営 業 損 失 金 額	△ 3,809,634	△ 6,409,767	2,600,133	59.4
【 営 業 外 収 益 】	【 3,592,794 】	【 3,479,416 】	【 113,378 】	103.2
受 取 利 息	84	3,738	△ 3,654	2.2
受 取 配 当 金	100	100	0	100.0
一 般 助 成 金 等 収 入	371,666	244,600	127,166	152.0
作 付 助 成 金 収 入	1,553,554	1,845,374	△ 291,820	84.1
雑 収 入	1,667,390	1,385,704	281,686	120.3
【 営 業 外 費 用 】	【 49,100 】	【 4,320 】	【 44,780 】	****.*
支 払 利 息	49,100	4,320	44,780	****.*
経 常 損 失 金 額	△ 265,940	△ 2,934,671	2,668,731	9.0
【 特 別 利 益 】	【 150,922 】	【 219,400 】	【 △ 68,478 】	68.7
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	2,922		2,922	
補 助 収 入	148,000	219,400	△ 71,400	67.4
【 特 別 損 失 】	【 1 】	【 1 】	【 △ 1 】	
固 定 資 産 除 却 損	1	1	△ 1	
税 引 前 当 期 純 損 失 金 額	△ 115,018	△ 2,715,272	2,600,254	4.2
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	70,000	70,000	0	100.0
当 期 純 損 失 金 額	△ 185,018	△ 2,785,272	2,600,254	6.6

販売費及び一般管理費

株式会社 あいウォーター仙田

自 平成 30年 3月 1日
至 平成 31年 2月 28日

単位：円

科 目	当 期	前 期	差 額	前 年 対 比
役 員 報 酬	3,432,000	3,456,000	△ 24,000	99.3
給 与 手 当	4,634,763	4,732,552	△ 97,789	97.9
販 売 員 給 与	3,304,413	3,072,028	232,385	107.5
食 堂 給 与	1,513,018	1,465,259	47,759	103.2
賞 与	1,333,068	1,386,750	△ 53,682	96.1
法 定 福 利 費	1,462,314	1,310,982	142,332	110.7
福 利 厚 生 費	32,832	148,362	△ 115,530	22.1
委 託 費	1,218,660	995,554	223,096	122.4
旅 費 交 通 費	89,029	68,942	20,087	129.1
通 信 費	358,774	413,903	△ 55,129	86.6
交 際 費	15,000	47,419	△ 32,419	31.6
寄 付 金	2,000	2,000	0	100.0
減 価 却 費	270,149	271,775	△ 1,626	99.4
リ 一 ス 料	413,732	456,367	△ 42,636	90.6
保 険 料	12,540	63,515	△ 50,975	19.7
修 繕 費	657,834	277,236	380,598	237.2
水 道 光 熱 費	3,270,053	3,391,829	△ 121,776	96.4
消 耗 品 費	511,751	390,151	121,600	131.1
租 税 公 課	1,065,930	2,423,228	△ 1,367,298	43.9
荷 造 運 賃		1,296	△ 1,296	
事 務 用 品 費	329,505	323,114	6,391	101.9
広 告 宣 伝 費	85,673	85,673	0	100.0
支 払 手 数 料	636,760	626,064	10,696	101.7
諸 会 費	46,600	48,300	△ 1,700	96.4
新 聞 図 書 費	3,500	3,672	△ 172	95.3
貸 倒 引 当 金 繰 入 額		3,466	△ 3,466	
イ ベ ン ト 関 連 費		940	△ 940	
雑 費	992,078	868,942	123,136	114.1
合 計	25,691,986	26,344,319	△ 652,353	97.5

製造原価報告書

株式会社 あいポート仙田

自 平成 30年 3月 1日
至 平成 31年 2月 28日

単位：円

科目	当期	前期	差額	前年 対比
【 材 料 費 】	3,420,157	3,889,083	△ 469,906	87.9
期首材料棚卸高	249,036	212,416	36,619	117.2
種 苗 費	1,005,798	1,033,140	△ 27,342	97.3
肥 料 費	723,680	647,873	75,807	111.7
農 薬 費	891,870	1,057,480	△ 165,610	84.3
諸 材 料 費	853,658	1,197,189	△ 343,531	71.2
期末材料棚卸高	△ 294,784	△ 249,036	△ 45,749	118.3
【 労 務 費 】	10,286,646	9,985,015	301,631	103.0
賃 金 給 料	7,778,509	6,788,090	1,990,419	134.3
日 雇 賃 金	968,050	2,875,550	△ 1,907,500	33.6
賞 与	180,000	200,000	△ 20,000	90.0
法 定 福 利 費	1,098,069	989,469	108,600	110.9
福 利 厚 生 費	262,018	131,906	130,112	198.6
【 外 注 加 工 費 】	647,210	551,020	96,190	117.4
作 業 委 託 費	647,210	551,020	96,190	117.4
【 製 造 経 費 】	8,492,603	9,587,111	△ 1,094,508	88.5
通 信 費	28,736	34,472	△ 5,736	83.3
減 価 償 却 費	3,286,758	2,955,904	330,854	111.1
貸 借 料	597,275	1,409,384	△ 812,109	42.3
地 代 家 賃	326,244		326,244	
保 険 料	283,854	228,455	55,399	124.2
修 繕 費	995,208	2,100,170	△ 1,104,962	47.3
水 道 光 熱 費	841,280	717,778	123,502	117.2
電 力 費	823,265	803,457	19,808	102.4
租 税 公 課	41,900	34,200	7,700	122.5
荷 造 運 賃 手 数 料	33,817	70,246	△ 36,429	48.1
車 輛 費	56,324	11,340	44,984	496.6
農 具 費		90,078	△ 90,078	
作 業 用 衣 料 費	2,500		2,500	
小 作 料	993,762	929,762	64,000	106.8
組 合 費 ・ 負 担 金	143,500	71,600	71,900	200.4
農 業 雑 費	38,180	130,265	△ 92,085	29.3
当期総製造費用	22,855,616	24,022,209	△ 1,166,593	95.1
当期製品製造原価	22,855,616	24,022,209	△ 1,166,593	95.1

株主資本等変動計算書

株式会社 あいポート仙田

自 平成 30年 3月 1日
至 平成 31年 2月 28日

単位：円

	株主資本				株主資本合計	純資産合計
	資本金	利益剰余金				
		その他有利益剰余金	利益剰余金合計			
			繰越利益剰余金			
当期首残高	1,148,000	9,092,209		9,092,209	10,240,209	10,240,209
当期変動額						
当期純利益(損失)	0	△185,018		△185,018	△185,018	△185,018
当期変動額合計	0	△185,018		△185,018	△185,018	△185,018
当期末残高	1,148,000	8,907,191		8,907,191	10,055,191	10,055,191

個別注記表

株式会社 あいポート仙田

自 平成 30年 3月 1日
至 平成 31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) たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - 製品については売価還元法。材料については最終仕入原価法を採用し、かつ、売店の商品については売価還元法を採用しています。
 - 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（ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物、建物付属設備及び構築物は定額法）を採用しています。
 - 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。
 - 計算書類の作成のための基本となる重要な事項
 - (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. 貸借対照表に関する注記
 - 有形固定資産の減価償却累計額 33,387,350円
4. 株主資本等変動計算書に関する事項
 - 発行済み株式の種類及び総数に関する事項
 - 発行済み株式
 - 普通株式
 - 前期末株式数（発行済普通株式）
 - 当期増加株式数（発行済普通株式） 1,148株
 - 当期減少株式数（発行済普通株式） 株
 - 当期末株式数（発行済普通株式） 1,148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