

決 算 報 告 書

自 平成27年10月 1日
至 平成28年 9月30日

有限会社 陸中商会

貸借対照表

平成28年 9月30日 現在

有限会社 陸中商会

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	262,119,166	【流動負債】	505,709,245
現金及び預金	3,393,596	設備支払手形	770,175
受取手形	3,047,448	未払金	360,632,266
売掛金	242,193,646	未払費用	75,528,008
前払費用	308,174	未払法人税等	9,312,900
短期貸付金	10,275,000	繰延税金負債	29,392,000
未収還付税金	2,721,302	預り金	73,896
仮払金	1,900,000	仮受金	30,000,000
貸倒引当金	△1,720,000	【固定負債】	388,507,994
【固定資産】	1,029,773,437	長期借入金	172,911,888
【有形固定資産】	1,022,690,668	長期未払金	112,010,106
建物	295,319,329	繰延税金負債	103,586,000
建物附属設備	7,752,849	負債の部合計	894,217,239
構築物	24,655,011	純 資 産 の 部	
機械装置	549,175,127	【株主資本】	397,675,364
車両運搬具	120,955,417	資本金	5,000,000
工具器具備品	2,106,886	利益剰余金	392,675,364
土地	22,726,049	その他利益剰余金	392,675,364
【投資その他の資産】	7,082,769	圧縮積立金	3,080,895
差入保証金	547,000	特別償却準備金	255,456,336
長期滞留債権	304,875	繰越利益剰余金	134,138,133
預託金	238,740		
維持管理積立金	6,297,029	純資産の部合計	397,675,364
貸倒引当金	△304,875	負債及び純資産合計	1,291,892,603
資産の部合計	1,291,892,603		

損 益 計 算 書

自 平成27年10月 1日
至 平成28年 9月30日

有限会社 陸中商会

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売 上 高	787,073,195	
売 上 高 合 計		787,073,195
【売上原価】		
産 業 廃 棄 物 処 理 費	66,331,517	
合 計	66,331,517	
商 品 売 上 原 価		66,331,517
売 上 原 価		66,331,517
売 上 総 利 益		720,741,678
【販売費及び一般管理費】		
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計		434,982,143
営 業 利 益		285,759,535
【営業外収益】		
受 取 利 息	21,026	
雑 収 入	1,456,606	
営 業 外 収 益 合 計		1,477,632
【営業外費用】		
支 払 利 息	4,256,038	
営 業 外 費 用 合 計		4,256,038
経 常 利 益		282,981,129
【特別損失】		
固 定 資 産 除 却 損	12,181	
特 別 損 失 合 計		12,181
税 引 前 当 期 純 利 益		282,968,948
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税		10,604,774
法 人 税 等 調 整 額		83,849,000
当 期 純 利 益		188,515,174

販売費及び一般管理費内訳書

自 平成27年10月 1日
至 平成28年 9月30日

有限会社 陸中商会

(単位： 円)

科 目		金 額	
役 員 報 酬		1,200,000	
給 料 手 当		57,647,853	
法 定 福 利 費		7,426,710	
福 利 厚 生 費		2,952,479	
外 注 費		11,230,000	
荷 造 運 賃		29,180,923	
広 告 宣 伝 費		469,968	
接 待 交 際 費		23,241	
旅 費 交 通 費		1,808,343	
通 信 費		1,274,424	
消 耗 品 費		5,271,672	
事 務 用 消 耗 品 費		1,777,552	
修 繕 費		27,071,440	
水 道 光 熱 費		2,767,724	
諸 会 費		147,000	
支 払 手 数 料		5,045,695	
車 両 費		104,484,997	
地 代 家 賃		2,492,665	
賃 借 料		4,961,947	
リ ー ス 料		65,620	
保 険 料		4,487,550	
租 税 公 課		8,466,284	
支 払 報 酬 料		5,954,130	
寄 付 金		3,002,500	
減 価 償 却 費		142,678,389	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額		1,410,000	
雑 費		1,683,037	
販売費及び一般管理費合計			434,982,143

株主資本等変動計算書

自 平成27年10月 1日
至 平成28年 9月30日

有限会社 陸中商会

(単位： 円)

【株主資本】

資 本 金	当期首残高	5,000,000
	当期末残高	5,000,000
利 益 剰 余 金		
その他利益剰余金		
圧 縮 積 立 金	当期首残高	5,080,823
	当期変動額	圧縮積立金取崩 △1,999,928
	当期末残高	3,080,895
特 別 償 却 準 備 金	当期首残高	86,720,577
	当期変動額	特別償却準備金繰入 特別償却準備金取崩 186,866,316 △18,130,557
	当期末残高	255,456,336
繰 越 利 益 剰 余 金	当期首残高	112,358,790
	当期変動額	当期純利益 圧縮積立金取崩 特別償却準備金繰入 特別償却準備金取崩 188,515,174 1,999,928 △186,866,316 18,130,557
	当期末残高	134,138,133
利 益 剰 余 金 合 計	当期首残高	204,160,190
	当期変動額	188,515,174
	当期末残高	392,675,364
株 主 資 本 合 計	当期首残高	209,160,190
	当期変動額	188,515,174
	当期末残高	397,675,364
純 資 産 の 部 合 計	当期首残高	209,160,190
	当期変動額	188,515,174
	当期末残高	397,675,364

個別注記表

自 平成27年10月 1日

至 平成28年 9月30日

有限会社 陸中商会

I. 重要な会計方針

1. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）及び平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備並びに構築物については定額法を採用しております。

(2) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前の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おります。

2. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

また、個別評価債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

3. 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

II. 貸借対照表等に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額	702,561千円
受取手形裏書譲渡額	33,025千円

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度の末日における発行済株式の数	5,000株
----------------------	--------

VI. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額	79,535円07銭
2. 一株当たり当期純利益	37,703円03銭