

# 決 算 報 告 書

自 平成28年10月 1日  
至 平成29年 9月30日

有限会社 陸中商会

# 貸借対照表

平成29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
<b>【流動資産】</b>	173,930,832	<b>【流動負債】</b>	483,490,160
現金及び預金	15,675,821	未払金	271,847,446
受取手形	1,400,000	未払費用	142,950,342
売掛金	146,312,157	未払法人税等	95,100
前払費用	119,229	未払消費税等	12,395,000
短期貸付金	800,000	繰延税金負債	46,079,000
未収還付税金	5,422,625	預り金	123,272
仮払金	5,200,000	仮受金	10,000,000
貸倒引当金	△999,000	<b>【固定負債】</b>	404,074,015
<b>【固定資産】</b>	1,193,398,864	長期借入金	150,064,413
<b>【有形固定資産】</b>	1,185,639,901	長期未払金	117,389,602
建物	350,536,103	繰延税金負債	136,620,000
建物附属設備	10,479,217	<b>負債の部合計</b>	887,564,175
構築物	45,918,760	<b>純 資 産 の 部</b>	
機械装置	642,112,010	<b>【株主資本】</b>	479,765,521
車両運搬具	74,600,307	資本金	5,000,000
工具器具備品	2,267,455	利益剰余金	474,765,521
土地	59,726,049	その他利益剰余金	474,765,521
<b>【投資その他の資産】</b>	7,758,963	圧縮積立金	1,849,939
差入保証金	547,000	特別償却準備金	350,805,812
預託金	273,290	繰越利益剰余金	122,109,770
維持管理積立金	6,938,673	<b>純資産の部合計</b>	479,765,521
<b>資産の部合計</b>	1,367,329,696	<b>負債及び純資産合計</b>	1,367,329,696

## 損 益 計 算 書

自 平成28年10月 1日  
至 平成29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	1,014,626,056	
売 上 高 合 計		1,014,626,056
【売上原価】		
産 業 廃 棄 物 処 理 費	68,547,259	
合 計	68,547,259	
商 品 売 上 原 価		68,547,259
売 上 原 価		68,547,259
売 上 総 利 益		946,078,797
【販売費及び一般管理費】		
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 合 計		813,520,587
営 業 利 益		132,558,210
【営業外収益】		
受 取 利 息	19,817	
雑 収 入	1,278,288	
貸 倒 引 当 金 戻 入 額	1,737,375	
営 業 外 収 益 合 計		3,035,480
【営業外費用】		
支 払 利 息	3,571,494	
雑 損 失	19,939	
営 業 外 費 用 合 計		3,591,433
経 常 利 益		132,002,257
税 引 前 当 期 純 利 益		132,002,257
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税		191,100
法 人 税 等 調 整 額		49,721,000
当 期 純 利 益		82,090,157

販売費及び一般管理費内訳書

自 平成28年10月 1日  
至 平成29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	88,071,302
法定福利費	12,774,195
福利厚生費	2,402,492
外注費	16,902,000
荷造運賃	138,228,877
広告宣伝費	399,400
接待交際費	75,788
旅費交通費	715,514
通信費	1,153,700
消耗品費	2,147,235
事務用消耗品費	2,650,047
修繕費	18,933,979
水道光熱費	4,638,113
諸会費	153,000
支払手数料	4,273,330
車両費	143,833,834
地代家賃	2,696,935
賃借料	55,576,061
リース料	3,258,420
保険料	5,837,060
租税公課	11,400,449
支払報酬料	7,397,230
減価償却費	280,465,276
貸倒引当金繰入額	999,000
雑費	7,337,350
販売費及び一般管理費合計	813,520,587

## 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 平成28年10月 1日  
至 平成29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		3,080,895
	当期変動額	圧縮積立金取崩	△1,230,956
	当期末残高		1,849,939
特 別 償 却 準 備 金	当期首残高		255,456,336
	当期変動額	特別償却準備金繰入	152,237,284
		特別償却準備金取崩	△56,887,808
	当期末残高		350,805,812
繰 越 利 益 剰 余 金	当期首残高		134,138,133
	当期変動額	当期純利益	82,090,157
		圧縮積立金取崩	1,230,956
		特別償却準備金繰入	△152,237,284
		特別償却準備金取崩	56,887,808
	当期末残高		122,109,770
利 益 剰 余 金 合 計	当期首残高		392,675,364
	当期変動額		82,090,157
	当期末残高		474,765,521
株 主 資 本 合 計	当期首残高		397,675,364
	当期変動額		82,090,157
	当期末残高		479,765,521
純 資 産 の 部 合 計	当期首残高		397,675,364
	当期変動額		82,090,157
	当期末残高		479,765,521

## 個別注記表

自 平成28年10月 1日

至 平成29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	974,413千円
受取手形裏書譲渡額	17,995千円

### 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	95,953円10銭
2. 一株当たり当期純利益	16,418円03銭