

決 算 報 告 書

(第 5 期)

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 31 日

サンプルデータ法人

東京都千代田区神田須田町2-8

ASKビル7階

貸借対照表

【資産の部】

令和 3 年 3 月 31 日 現在

(単位 円)

科 目	当 期	当 期 構成比	前 期 末	前 年 構成比	差 額	前 年 対 比
【 流 動 資 産 】	【 192,687,883 】	79.9	【 166,204,065 】	79.2	【 26,483,818 】	115.9
現 金	1,036,755	0.4	713,892	0.3	322,863	145.2
預 金	138,837,232	57.6	125,387,997	59.8	13,449,235	110.7
売 掛 金	38,015,380	15.8	28,145,445	13.4	9,869,935	135.1
仮 払 消 費 税	14,798,516	6.1	11,956,731	5.7	2,841,785	123.8
【 固 定 資 産 】	【 48,458,282 】	20.1	【 43,580,555 】	20.8	【 4,877,727 】	111.2
(有 形 固 定 資 産)	(48,458,282)	20.1	(43,580,555)	20.8	(4,877,727)	111.2
建 物	630,000	0.3	525,000	0.3	105,000	120.0
機 械 装 置	2,000,000	0.8	2,000,000	1.0	0	100.0
車 両 運 搬 具	45,828,282	19.0	41,055,555	19.6	4,772,727	111.6
資 産 合 計	241,146,165	100.0	209,784,620	100.0	31,361,545	114.9

貸借対照表

【負債・純資産の部】

令和 3 年 3 月 31 日 現在

(単位 円)

科 目	当 期	当 期 構成比	前 期 末	前 年 構成比	差 額	前 年 対 比
【 流 動 負 債 】	【 48,867,617 】	20.3	【 43,101,292 】	20.5	【 5,766,325 】	113.4
買 掛 金	18,635,689	7.7	19,047,535	9.1	▲411,846	97.8
預 り 金	104,361	0.0	82,860	0.0	21,501	125.9
仮 受 消 費 税	30,127,567	12.5	23,970,897	11.4	6,156,670	125.7
【 固 定 負 債 】	【 24,044,000 】	10.0	【 18,724,000 】	8.9	【 5,320,000 】	128.4
長 期 借 入 金	24,044,000	10.0	18,724,000	8.9	5,320,000	128.4
【 引 当 金 】	【 2,160,000 】	0.9	【 960,000 】	0.5	【 1,200,000 】	225.0
引 当 金	2,160,000	0.9	960,000	0.5	1,200,000	225.0
負 債 合 計	75,071,617	31.1	62,785,292	29.9	12,286,325	119.6
【 株 主 資 本 】	【 166,074,548 】	68.9	【 146,999,328 】	70.1	【 19,075,220 】	113.0
資 本 金	20,000,000	8.3	20,000,000	9.5	0	100.0
(利 益 剰 余 金)	(146,074,548)	60.6	(126,999,328)	60.5	(19,075,220)	115.0
利 益 準 備 金	1,000,000	0.4	1,000,000	0.5	0	100.0
[その他利益剰余金]	[145,074,548]	60.2	[125,999,328]	60.1	[19,075,220]	115.1
別 途 積 立 金	2,000,000	0.8	2,000,000	1.0	0	100.0
繰 越 利 益 剰 余 金	143,074,548	59.3	123,999,328	59.1	19,075,220	115.4
純 資 産 合 計	166,074,548	68.9	146,999,328	70.1	19,075,220	113.0
負 債 ・ 純 資 産 合 計	241,146,165	100.0	209,784,620	100.0	31,361,545	114.9

損益計算書

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 年 3 月 31 日

(単位 円)

科 目	当 期	当 期 構成比	前 期 末	前 年 構成比	差 額	前 年 対 比
【 売 上 高 】	【 61,566,613 】	100.0	【 63,219,992 】	100.0	【 ▲1,653,379 】	97.4
売 上 高	61,566,613	100.0	63,219,992	100.0	▲1,653,379	97.4
【 売 上 原 価 】	【 14,519,849 】	23.6	【 16,210,192 】	25.6	【 ▲1,690,343 】	89.6
仕 入 高	10,874,394	17.7	12,500,596	19.8	▲1,626,202	87.0
当期製品製造原価	3,645,455	5.9	3,709,596	5.9	▲64,141	98.3
合 計	14,519,849	23.6	16,210,192	25.6	▲1,690,343	89.6
売 上 総 利 益	47,046,764	76.4	47,009,800	74.4	36,964	100.1
【販売費及び一般管理費】	【 27,824,472 】	45.2	【 27,052,227 】	42.8	【 772,245 】	102.9
営 業 利 益	19,222,292	31.2	19,957,573	31.6	▲735,281	96.3
【 営 業 外 費 用 】	【 147,072 】	0.2	【 147,072 】	0.2	【 0 】	100.0
支 払 利 息 割 引 料	147,072	0.2	147,072	0.2	0	100.0
経 常 利 益	19,075,220	31.0	19,810,501	31.3	▲735,281	96.3
税 引 前 当 期 純 利 益	19,075,220	31.0	19,810,501	31.3	▲735,281	96.3
当 期 純 利 益	19,075,220	31.0	19,810,501	31.3	▲735,281	96.3

販売費及び一般管理費

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 年 3 月 31 日

(単位 円)

科 目	当 期	当 期 構成比	前 期 末	前 年 構成比	差 額	前 年 対 比
役 員 報 酬	7,700,000	12.5	7,700,000	12.2	0	100.0
給 与 手 当	8,800,000	14.3	8,800,000	13.9	0	100.0
法 定 福 利 費	2,436,922	4.0	2,436,922	3.9	0	100.0
旅 費 交 通 費	585,779	1.0	591,179	0.9	▲5,400	99.1
通 信 費	643,991	1.0	651,290	1.0	▲7,299	98.9
交 際 費	213,760	0.3	420,178	0.7	▲206,418	50.9
会 議 費	204,154	0.3	0		204,154	
広 告 宣 伝 費	1,240,909	2.0	1,249,747	2.0	▲8,838	99.3
賃 借 料	3,818,184	6.2	3,853,536	6.1	▲35,352	99.1
保 険 料	120,000	0.2	120,000	0.2	0	100.0
燃 料 費	554,569	0.9	559,114	0.9	▲4,545	99.2
消 耗 品 費	156,662	0.3	158,751	0.3	▲2,089	98.7
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,200,000	1.9	360,000	0.6	840,000	333.3
雑 費	149,542	0.2	151,510	0.2	▲1,968	98.7
合 計	27,824,472	45.2	27,052,227	42.8	772,245	102.9

製造原価報告書

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 年 3 月 31 日

(単位 円)

科 目	当 期	当 期 構成比	前 期 末	前 年 構成比	差 額	前 年 対 比
【 材 料 費 】	【 3,645,455 】	5.9	【 3,709,596 】	5.9	【 ▲64,141 】	98.3
主 要 材 料 費	3,463,637	5.6	3,527,778	5.6	▲64,141	98.2
補 助 材 料 費	181,818	0.3	181,818	0.3	0	100.0
小 計	3,645,455	5.9	3,709,596	5.9	▲64,141	98.3
当 期 総 製 造 費 用	3,645,455	5.9	3,709,596	5.9	▲64,141	98.3
当 期 製 品 製 造 原 価	3,645,455	5.9	3,709,596	5.9	▲64,141	98.3

株主資本等変動計算書

(単位 円)

	株主資本				
	資本金	利益剰余金			株主資本合計
		利益準備金	その他利益剰余金		
			別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	20,000,000	1,000,000	2,000,000	123,999,328	146,999,328
当期変動額					
当期純利益	0	0	0	19,075,220	19,075,220
当期変動額合計	0	0	0	19,075,220	19,075,220
当期末残高	20,000,000	1,000,000	2,000,000	143,074,548	166,074,548

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 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

①時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資直入法によって処理し、売却原価は、移動平均法により算定しております。）

②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

総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しています。ただし、原材料は最終仕入原価法を採用しています。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しています。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

3. 引当金の計上基準

- ①貸倒引当金 債権の貸し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。

4. 収益及び費用の計上基準

- ①売上高は引渡し基準（又は検収基準）で計上しています。
②商品仕入高の計上は引渡し基準（又は検収基準）で計上しています。
③費用は、その支出（将来支出するものを含む。）に基づいた金額を、その性質により、収益に対応（個別対応又は期間対応）させ、その発生した期間に計上しています。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

(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、通常の賃貸取引に係る方法に準じた会計処理によつています。

なお、未経過リース料総額は、___, ___千円です。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜き方式（又は税込み方式）によつています。

上記の通りご報告申し上げます。

令和 30 年 3 月 31 日

サンプルデータ法人

代表取締役	フリーウェイ太郎
取締役	フリーウェイ花子
取締役	フリーウェイ二郎

監査の結果、適法かつ正確なる事を認めます。

令和 30 年 3 月 31 日

監査役	フリーウェイ三郎
-----	----------