

貸借対照表

有限会社 花丘商事

平成24年 8月31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】	【 62,651,449】	【流動負債】	【 8,639,034】
現金	174,478	未払費用	6,148,308
預金	46,840,811	未払法人税等	35,500
売掛金	14,952,290	預り金	468,626
仮払金	211,100	未払消費税	1,986,600
前払費用	30,250	【固定負債】	【 9,345,140】
立替金	527,520	長期借入金	2,626,000
貸倒引当金	485,000	役員等借入金	137,840
【固定資産】	【 93,818,812】	長期リース債務	6,581,300
(有形固定資産)	(87,177,938)	負債合計	17,984,174
建物	12,310,028	純資産の部	
建物附属設備	653,420	【株主資本】	【 138,486,087】
構築物	10,021,459	資本金	3,000,000
機械装置	11,774,074	(利益剰余金)	(135,486,087)
車両運搬具	1,465,749	その他利益剰余金	135,486,087
工具器具備品	369,283	繰越利益剰余金	135,486,087
リース資産	6,850,855		
・括償却資産	343,820		
土地	43,389,250		
(無形固定資産)	(1,049,574)		
ソフトウェア	1,049,574		
(投資その他の資産)	(5,591,300)		
投資有価証券	480,000	純資産合計	138,486,087
出資金	40,000		
保険積立金	4,966,000		
リサイクル預託金	105,300	負債・純資産合計	156,470,261
資産合計	156,470,261		

損益計算書

有限会社 花丘商事

自 平成23年 9月 1日

至 平成24年 8月31日

単位：円

科 目	金 額	
【売 上 高】		
売 上 高	100,055,518	
農 業 売 上 高	17,473,029	117,528,547
【売 上 原 価】		
期 首 棚 卸 高	2,019,602	
仕 入 高	1,096,249	
外 注 加 工 費	7,023,323	10,139,174
売上総利益金額		107,389,373
【販売費及び一般管理費】		107,727,002
営業損失金額		△337,629
【営業外収益】		
受 取 利 息	66,038	
受 取 配 当 金	2,200	
雑 収 入	824,772	893,010
【営業外費用】		
支 払 利 息 割 引 料		87,401
経常利益金額		467,980
【特別利益】		
貸 倒 引 当 金 戻 入 益		55,000
【特別損失】		
固 定 資 産 除 却 損	747,472	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	85,000	832,472
税引前当期純損失金額		△309,492
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		84,646
当期純損失金額		△394,138

販売費及び一般管理費

有限会社 花丘商事

自 平成23年 9月 1日

至 平成24年 8月31日

単位：円

科 目	金 額
役 員 報 酬	21,428,000
給 与 手 当	22,997,550
賞 与	3,149,370
法 定 福 利 費	6,230,536
福 利 厚 生 費	1,097,664
旅 費 交 通 費	1,686,390
通 信 費	946,315
交 際 費	1,655,859
減 価 償 却 費	9,379,122
貸 借 料	7,142,858
保 險 料	4,536,022
修 繕 費	7,844,199
水 道 光 熱 費	1,161,348
燃 料 費	3,841,605
消 耗 品 費	2,831,134
租 税 公 課	502,100
運 賃	64,080
事 務 用 品 費	375,465
広 告 宣 伝 費	81,143
支 払 手 数 料	5,588,407
諸 会 費	1,682,867
リ ー ス 料	1,401,840
会 議 研 修 費	95,621
寄 付 金	21,000
雑 費	1,986,507
合 計	107,727,002

株主資本等変動計算書

有限会社 花丘商事

自 平成23年 9月 1日

至 平成24年 8月31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 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
当期首残高	3,000,000	135,880,225	135,880,225	138,880,225	138,880,225
当期変動額					
当期純損失		△394,138	△394,138	△394,138	△394,138
当期変動額合計	-	△394,138	△394,138	△394,138	△394,138
当期末残高	3,000,000	135,486,087	135,486,087	138,486,087	138,486,087

個別注記表

有限会社 花丘商事

自 平成23年 9月 1日

至 平成24年 8月31日

重要な会計方針に係る事項に関する注記

固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定率法

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）については、定額法を採用しております。

- ・無形固定資産・・・定額法

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おります。

収益及び費用の計上基準

- ・商品等の販売や役務の給付に基づく収益認識基準には、出荷基準により認識しております。

計算書類作成のための重要な事項

- ・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と認められ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おります。
- ・消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済み株式の数

前期末株式数（発行済普通株式）	60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）	60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）	

リースにより使用する固定資産に関する注記

その他の注記

- ・ファイナンス・リース取引により使用している固定資産として車両運搬具が2台あります。
- ・残債合計金額は、6,581,300円です。

その他の注記

その他の注記

- ・有形固定資産の減価償却累計額 125,554,308円