

第2期  
計 算 書 類

自 2019年4月 1日

至 2020年3月31日

株 式 会 社  
秋田スパ・アンド・ドライブイン・サービス

第2期

## 貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	124,401,038	(負債の部)	92,973,406
流動資産	[ 111,403,691]	流動負債	[ 64,086,291]
現金及び預金	102,686,036	買掛金	5,004,692
売掛金	5,074,550	未払金	6,470,531
貯蔵品	2,607,585	未払費用	14,250,449
未収入金	0	未払法人税等	5,768,200
前払費用等	1,035,520	未払消費税	21,576,600
貸倒引当金	0	前受・仮受金	296,331
		預り金	10,565,988
		賞与・役員賞与引当金	153,500
固定資産	[ 12,997,347]	固定負債	[ 28,887,115]
有形固定資産	( 11,266,341)	長期未払金	1,462,983
建物	1,433,250	退職給付引当金	2,042,800
建物附属設備	1	長期借入金	24,891,332
造作	2,314,378	役員退職慰労引当金	490,000
機械器具	930,992		
車輜	98,963	(純資産の部)	31,427,632
什器備品	5,151,507	株主資本	[ 31,427,632]
リース資産	1,337,250	資本金	( 1,000,000)
無形固定資産	( 40,000)	利益剰余金	( 30,427,632)
電話加入権	40,000	利益準備金	
投資その他の資産	( 1,691,006)	その他利益剰余金	( 30,427,632)
出資金	500,000	別途積立金	
保証金	324,000	繰越利益剰余金	30,427,632
長期前払費用	7,390		
繰延税金資産	859,616		
資産合計	124,401,038	負債・純資産合計	124,401,038

第2期

## 損益計算書

〔 自 2019年4月 1日  
至 2020年3月31日 〕

(単位:円)

科 目	金 額	
売上高		553,345,565
事業売上高	541,031,415	
料飲売上高	12,314,150	
物品売上高	0	
売上原価		498,099,250
作業売上原価	498,099,250	
売上総利益		55,246,315
業務費及び一般管理費	39,679,218	
営業利益		15,567,097
営業外収益		97,793
受取利息及び配当金	1,076	
雑収入	96,717	
営業外費用		1,794,169
雑損失	1,502,837	
長期支払利息	291,332	
経常利益		13,870,721
特別損益		0
税引前当期純利益		13,870,721
法人税・住民税及び事業税	5,768,200	
法人税等調整額	△ 93,938	
当期純利益		8,196,459

# 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

第2期

(単位:円)

	株 主 資 本						純資産 合計
	資本金	利 益 剰 余 金			株 資本合計	評価・換算 差額等	
		利 益 剰 余 金		利 益 剰 余 金 合 計			
		利益準備金	その他利益剰余金 別途積立金				
当 期 首 残 高	1,000,000	0	0	0	1,000,000	1,000,000	
( 当 期 変 動 額 )					0	0	
剰 余 金 の 配 当					0	0	
別 途 積 立 金 の 積 立					0	0	
当 期 純 利 益				8,196,459	8,196,459	8,196,459	
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)				22,231,173	22,231,173	22,231,173	
当期変動額合計(純額)	0	0	0	30,427,632	30,427,632	30,427,632	
当 期 末 残 高	1,000,000	0	0	30,427,632	31,427,632	31,427,632	

## 個別注記表

2019年4月 1日から

2020年3月31日まで

### I. 重要な会計方針に係る事項

#### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるもの・・・決算日の市場価格等に基づく時価法で評価しております。

時価のないもの・・・移動平均法に基づく原価法。

#### 2. 固定資産の減価償却方法

有形固定資産・・・定率法を採用しております。

2007年4月1日以降に取得した減価償却資産については、  
改正された減価償却方法によっております。

取得価格20万円以下の什器備品については一括減価償却方法  
によっております。

無形固定資産・・・定額法を採用しております。

#### 3. 引当金の計上基準

賞与引当金・・・従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込み額のうち、  
当事業年度に帰属する額を計上しております。

退職給付引当金・・・従業員の退職金の支給に備えるため、退職給付会計基準に基づき、  
当事業年度末に於ける退職給付債務の見込額を計上  
しております。

役員退職慰労引当金・・・役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づき当事  
業年度末要支給額を計上しております。

#### 4. 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。

#### 5. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

## II. 貸借対照表に関する注記

### 1. 関係会社に対する金銭債権、債務

#### 短期金銭債権、債務

売掛金	393,562円
未払金	562,065円
長期金銭債務	24,891,332円

### 2. 有形固定資産の減価償却累計額

4,130,805円

## III. 損益計算書に関する注記

### 関係会社との取引

売上高	4,541,212円
仕入高	4,003,240円

## IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

### 1. 当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

該当する事項はございません。

### 2. 当該事業年度の末日における発行済株式の総数

20株

## V. 税効果会計に関する注記

### 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生原因別内訳

賞与引当金	49,120円
退職給付引当金	653,696円
役員退職慰労引当金	156,800円
繰延税金資産合計	<u>859,616円</u>

## VI. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、コピー機・電話交換機については、リース契約により使用しております。

なお、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・リース取引は以下の通りであります。

1. 2019年4月1日以降に取得したリース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、及び期末残高相当額

取得価額相当額	1,657,236円
減価償却累計額相当額	194,253円
期末残高相当額	1,462,983円

取得価額相当額は、「支払利子込み法」により算定しております。

2. 未経過リース料期末残高相当額

1年以内	357,108円
1年超	1,105,875円
合計	1,462,983円

未経過リース料期末残高相当額は、「支払利子込み法」により算定しております。

3. 支払リース料及び減価償却相当額（当期分）

支払リース料	194,253円
減価償却費相当額	178,950円

4. 減価償却費相当額の算定方法

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。

## VII. 1株当たり情報に関する注記

- |               |               |
|---------------|---------------|
| 1. 1株当たり純資産額  | 1,571,381円60銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 409,822円95銭   |

以上