

第3期

計 算 書 類

自 2020年4月1日

至 2021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3期

貸借対照表

(2021年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	108,084,819	(負債の部)	61,438,900
流動資産	[93,201,941]	流動負債	[52,848,930]
現金及び預金	80,899,010	買掛金	5,322,220
売掛金	5,369,388	未払金	9,250,548
貯蔵品	3,787,551	未払費用	14,870,281
前払費用等	3,145,292	未払法人税等	6,094,200
立替金	700	未払消費税	3,683,000
貸倒引当金	0	前受・仮受金	411,518
		預り金	12,217,163
		賞与・役員賞与引当金	1,000,000
固定資産	[14,882,878]	固定負債	[8,589,970]
有形固定資産	(12,896,488)	長期未払金	6,105,595
建物	1,329,900	退職給付引当金	1,574,375
建物附属設備	1	役員退職慰労引当金	910,000
造作	1,730,180		
機械器具	698,245	(純資産の部)	46,645,919
車輜	1	株主資本	[46,645,919]
什器備品	3,582,711	資本金	(1,000,000)
リース資産	5,555,450	利益剰余金	(45,645,919)
無形固定資産	(40,000)	利益準備金	(0)
電話加入権	40,000	その他利益剰余金	(45,645,919)
投資その他の資産	(1,946,390)	別途積立金	
出資金	500,000	繰越利益剰余金	45,645,919
保証金	324,000		
長期前払費用	1,115,000		
繰延税金資産	7,390		
資産合計	108,084,819	負債・純資産合計	108,084,819

第3期

損益計算書

〔 自 2020年4月 1日
至 2021年3月31日 〕

(単位:円)

科 目	金 額	
売上高		465,892,293
事業売上高	456,611,463	
料飲売上高	9,280,830	
物品売上高		
売上原価		423,139,306
作業売上原価	423,139,306	
売上総利益		42,752,987
業務費及び一般管理費	41,493,142	
営業利益		1,259,845
営業外収益		24,345,801
受取利息及び配当金	1,113	
雑収入	24,344,688	
営業外費用		1,780,043
雑損失	1,579,486	
長期支払利息	200,557	
経常利益		23,825,603
特別損益		0
税引前当期純利益		23,825,603
法人税・住民税及び事業税	8,862,700	
法人税等調整額	△ 255,384	
当期純利益		15,218,287

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

第3期

	株 主 資 本						株 資本合計	評価・換算 差額等	純資産 合計
	資本金	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		利益剰余金 合計				
			別途積立金	繰越利益 剰余金					
当 期 首 残 高	1,000,000	0	0	30,427,632	30,427,632	31,427,632		31,427,632	
(当 期 変 動 額)					0	0		0	
剰 余 金 の 配 当					0	0		0	
別 途 積 立 金 の 積 立					0	0		0	
当 期 純 利 益				15,218,287	15,218,287	15,218,287		15,218,287	
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					0	0		0	
当期変動額合計(純額)	0	0	0	15,218,287	15,218,287	15,218,287	0	15,218,287	
当 期 末 残 高	1,000,000	0	0	45,645,919	45,645,919	46,645,919	0	46,645,919	

(単位:円)

個別注記表

2020年4月 1日から

2021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	406,451円
未払金	245,707円

2. 有形固定資産の減価償却累計額	3,428,472円
-------------------	------------

III. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引

売上高	4,971,471円
仕入高	3,166,896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	320,000円
退職給付引当金	291,200円
役員退職慰労引当金	503,800円
繰延税金資産合計	1,115,000円

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・レジスターについては、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. 2020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	6,589,800円
減価償却累計額相当額	1,034,350円
期末残高相当額	5,555,450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	1,373,400円
1年超	4,182,050円
合計	5,555,450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	855,400円
減価償却費相当額	855,400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	2,332,295円	95銭
2. 1株当たり当期純利益	760,914円	35銭

以上