

## 貸借対照表

(平成25年8月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目       | 金 額     | 科 目      | 金 額     |
|-----------|---------|----------|---------|
| (資産の部)    |         | (負債の部)   |         |
| 流動資産      | 119,467 | 流動負債     | 50,883  |
| 現金及び預金    | 7,405   | 買掛金      | 16,664  |
| 売掛金       | 101,716 | 未払金      | 12,021  |
| 仕掛品       | 1,767   | 未払費用     | 9,633   |
| 貯蔵品       | 1,623   | 未払法人税等   | 493     |
| 未収入金      | 2,329   | 未払消費税等   | 1,855   |
| 前払費用      | 3,247   | 借入金      | 5,000   |
| 繰延税金資産    | 1,377   | 預り金      | 1,889   |
| 固定資産      | 46,593  | 賞与引当金    | 3,324   |
| 有形固定資産    | 38,294  | 固定負債     | 24,198  |
| 建物        | 11,065  | 退職給付引当金  | 19,127  |
| 機械装置      | 5,475   | 資産除去債務   | 5,070   |
| 車両運搬具     | 847     | 負債合計     | 75,081  |
| 工具、器具及び備品 | 1,607   | (純資産の部)  |         |
| 土地        | 19,297  | 株主資本     | 90,978  |
| 無形固定資産    | 180     | 資本金      | 50,000  |
| 電話加入権     | 154     | 利益剰余金    | 40,978  |
| ソフトウェア    | 26      | 利益準備金    | 5,340   |
| 投資その他の資産  | 8,117   | その他利益剰余金 | 35,638  |
| 繰延税金資産    | 8,099   | 繰越利益剰余金  | 35,638  |
| その他       | 17      | 純資産合計    | 90,978  |
| 資産合計      | 166,060 | 負債純資産合計  | 166,060 |

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 損 益 計 算 書

(自 平成24年9月1日 至 平成25年8月31日)

(単位：千円)

| 科 目           | 金 額     |
|---------------|---------|
| 売 上 高         | 456,552 |
| 仕 入 高         | 151,953 |
| 当 期 製 造 原 価   | 220,001 |
| 売 上 原 価       | 371,955 |
| 売 上 総 利 益     | 84,596  |
| 販売費及び一般管理費    | 67,113  |
| 営 業 利 益       | 17,483  |
| 営 業 外 収 益     | 557     |
| 受 取 利 息       | 3       |
| そ の 他         | 554     |
| 営 業 外 費 用     | 25      |
| 支 払 利 息       | 25      |
| 経 常 利 益       | 18,015  |
| 特 別 損 失       | 0       |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 0       |
| 税引前当期純利益      | 18,015  |
| 法人税、住民税及び事業税  | 7,247   |
| 法 人 税 等 調 整 額 | △ 797   |
| 当 期 純 利 益     | 11,566  |

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 製造原価報告書

(自 平成24年9月1日 至 平成25年8月31日)

(単位：千円)

| 科 目         | 金 額     |         |
|-------------|---------|---------|
| 労 務 費       |         |         |
| 給 与 及 び 手 当 | 126,269 |         |
| 賞 与         | 9,918   |         |
| 通 勤 費       | 4,373   |         |
| 賞与引当金繰入額    | 2,748   |         |
| 法 定 福 利 費   | 14,364  |         |
| 退 職 給 付 費 用 | 2,182   |         |
| そ の 他       | 1,799   | 161,655 |
| 製 造 経 費     |         |         |
| 地 代 家 賃     | 25,678  |         |
| 減 価 償 却 費   | 3,470   |         |
| そ の 他       | 22,734  | 51,883  |
| 外 注 加 工 費   |         |         |
| 外 注 費       | 6,462   | 6,462   |
| 総 製 造 費 用   |         | 220,001 |
| 期首仕掛品棚卸高    |         | —       |
| 合 計         |         | 220,001 |
| 期末仕掛品棚卸高    |         | —       |
| 当 期 製 造 原 価 |         | 220,001 |

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書

(自 平成24年9月1日 至 平成25年8月31日)

(単位：千円)

|                         | 株主資本   |           |                             |            | 純資産<br>合計 |
|-------------------------|--------|-----------|-----------------------------|------------|-----------|
|                         | 資本金    | 利益剰余金     |                             | 株主資本<br>合計 |           |
|                         |        | 利益<br>準備金 | その他利益<br>剰余金<br>繰越利益剰<br>余金 |            |           |
| 平成 24 月 9 月 1 日<br>残 高  | 50,000 | 5,340     | 24,072                      | 79,412     | 79,412    |
| 当 期 変 動 額               |        |           |                             |            |           |
| 剰余金の配当                  | —      | —         | —                           | —          | —         |
| 利益準備金の積立                | —      | —         | —                           | —          | —         |
| 当 期 純 利 益               | —      | —         | 11,566                      | 11,566     | 11,566    |
| 当期変動額合計                 | —      | —         | 11,566                      | 11,566     | 11,566    |
| 平成 25 年 8 月 31 日<br>残 高 | 50,000 | 5,340     | 35,638                      | 90,978     | 90,978    |

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個 別 注 記 表

### 【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

#### 1. 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

定率法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

|           |        |
|-----------|--------|
| 建物        | 6年～18年 |
| 機械装置      | 5年～10年 |
| 車両運搬具     | 5年～10年 |
| 工具、器具及び備品 | 5年～15年 |

##### (2) 無形固定資産

自社利用のソフトウェアについては社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

#### 2. 引当金の計上基準

##### (1) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上しております。

##### (2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額を計上しております。

数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による按分額をそれぞれ発生の翌事業年度より費用処理しております。

#### 3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

#### 4. 会計方針の変更

該当事項はありません。

### 【株主資本等変動計算書に関する注記】

#### 1. 当事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式 200 株

2. 当事業年度の末日における自己株式の数  
該当事項はありません。
3. 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項  
該当事項はありません。
4. 当事業年度末日において会社が発行している新株予約権の目的となる株式の数  
該当事項はありません。