

第 6 期
(第4四半期)

計 算 書 類

自 2019年 4月 1日
至 2020年 3月31日

福岡県 糟屋郡 粕屋町 大字仲原 1775番地5-2F

株式会社 粕屋町学校給食サービス

貸借対照表

(2020年 3月31日現在)

株式会社 粕屋町学校給食サービス

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
流動資産	(1,779,563,569)	流動負債	(70,980,873)
現金及び預金	82,832,293	未払費用	66,808,573
売掛金	69,486,080	未払法人税等	1,069,100
割賦売掛金	3,626,190	未払消費税等	3,103,200
割賦資産	1,622,816,726		
前払費用	802,280	固定負債	(1,669,321,483)
		長期借入金	1,669,321,483
固定資産の部			
投資その他の資産	(78,734)	負債の部合計	1,740,302,356
繰延税金資産	78,734	純資産の部	
		株主資本	(39,339,947)
		資本金	30,000,000
		利益剰余金	(9,339,947)
		その他利益剰余金	(9,339,947)
		繰越利益剰余金	9,339,947
		純資産の部合計	39,339,947
資産の部合計	1,779,642,303	負債及び純資産の部合計	1,779,642,303

損 益 計 算 書

(自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)

株式会社 粕屋町学校給食サービス

(単位：円)

科 目	金 額
I 売上高	389,878,444
II 売上原価	362,441,441
売上総利益(△損失)	27,437,003
III 販売費及び一般管理費	7,389,401
営業利益(△損失)	20,047,602
IV 営業外収益	
受取利息	1,223
V 営業外費用	
支払利息	14,461,007
経常利益(△損失)	5,587,818
税引前当期純利益(△損失)	5,587,818
法人税、住民税及び事業税	1,498,884
法人税調整額	△ 71,479
当期純利益(△損失)	4,160,413

販売費及び一般管理費

自 2019年 4月 1日
至 2020年 3月31日

株式会社 粕屋町学校給食サービス

(単位：円)

科目	金額
通信交通費	3,704
保険料	835,130
租税公課	23,747
業務委託費	6,525,420
雑費	1,400
販売費及び一般管理費	7,389,401

株主資本等変動計算書

(自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)

株式会社 粕屋町学校給食サービス

(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	利益剰余金 合計		
当期首残高	30,000,000	5,179,534	5,179,534	35,179,534	35,179,534
当期変動額					
当期純利益(△損失)		4,160,413	4,160,413	4,160,413	4,160,413
当期変動額合計	-	4,160,413	4,160,413	4,160,413	4,160,413
当期末残高	30,000,000	9,339,947	9,339,947	39,339,947	39,339,947

個 別 注 記 表

(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

たな卸資産	
開発事業等支出金	個別法による原価法
割賦資産	個別法による原価法

2. 収益及び費用の計算基準

- ①割賦販売取引における収益及び費用の計上基準
割賦販売契約時に、物件購入価額（元本相当額）を割賦資産に計上し、割賦契約による支払期日を基準として、当該経過期間に対する割賦売上高を売上高に、割賦原価を売上原価に計上しております。

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て処理しております。

(貸借対照表に関する注記)

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債務	55,920,974 円

(損益計算書に関する注記)

関係会社との取引高	
営業取引による取引高	
維持運営費	201,974,733 円
業務委託費	1,040,460 円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当期末日における発行済株式の数	普通株式	600 株
--------------------	------	-------

(金融商品に関する注記)

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関及び主要株主からの借入により資金を調達している。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりである。

(単位：円)

区分	貸借対照表計上額 (*)	時価	差額
(1) 現金及び預金	82,832,293	82,832,293	-
(2) 売掛金	69,486,080	69,486,080	-
(3) 割賦売掛金	3,626,190	3,626,190	-
(4) 未払費用	(66,808,573)	(66,808,573)	-
(5) 長期借入金	(1,669,321,483)	(1,669,321,483)	-

*負債に計上されているものについては()で示している。

注. 金融商品の時価の算定方式に関する事項

(1) 現金及び預金

預金はすべて短期であり、時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価格によっている。

(2) 売掛金並びに(3) 割賦売掛金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっている。

(4) 未払費用

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっている。

(5) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっている。

(関連当事者との取引に関する注記)

(1) 親会社及び法人主要株主等

(単位：円)

種類	会社等の 名称	議決権等の 所有(被所 有)割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (注1)	科目	期末残高 (注1)
その他の 関係会社	株式会社 東洋食品	被所有 直接40%	業務委託	維持運営業務の 委託(注2)	201,974,733	未払費用	55,634,848
				SPC管理の委託 (注2)	1,040,460	未払費用	286,126
主要株主	NECキャピ タルソ リユース ン株式会社	被所有 直接10%	業務委託	SPC管理の委託 (注2)	3,420,000	未払費用	940,500
				資金の借入に伴 う支払利息 (注2)	818,593	長期借入金	25,756,173

(注1) 取引金額には消費税等を含めず、期末残高には消費税等を含んでいる。

(注2) 業務の委託については、一般取引先と同様の条件をベースに交渉の上決定している。取引条件及び取引条件の決定の方針等については市場金利を勘案して決定している。

(1株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額	65,566円 58銭
2. 1株当たり当期純利益	6,934円 02銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項なし