

貸借対照表  
(平成27年9月30日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>流動資産</b>	<b>2,351,800</b>	<b>流動負債</b>	<b>996,371</b>
現金及び預金	1,057,391	支払手形	250,807
受取手形	50,986	買掛金	189,207
売掛金	792,979	未払金	278,210
商品及び製品	169,410	未払費用	74,965
仕掛品	34,434	未払法人税等	104,127
原材料及び貯蔵品	154,253	未払消費税等	40,452
前払費用	3,974	預り金	4,873
繰延税金資産	30,633	賞与引当金	1,250
未収入金	57,662	ポイント引当金	52,476
その他	133	<b>固定負債</b>	<b>170,443</b>
貸倒引当金	△ 58	退職給付引当金	74,214
<b>固定資産</b>	<b>1,845,045</b>	役員退職慰労引当金	78,778
<b>有形固定資産</b>	<b>1,350,203</b>	長期未払金	16,450
建物	737,173	その他	1,000
構築物	22,431	<b>負債合計</b>	<b>1,166,814</b>
機械及び装置	124,033	<b>純資産の部</b>	
車両運搬具	1,870	<b>株主資本</b>	<b>2,998,722</b>
工具、器具及び備品	18,626	<b>資本金</b>	<b>215,000</b>
土地	407,933	<b>資本剰余金</b>	<b>175,000</b>
建設仮勘定	38,134	資本準備金	175,000
<b>無形固定資産</b>	<b>21,745</b>	<b>利益剰余金</b>	<b>2,608,722</b>
ソフトウェア	21,418	その他利益剰余金	2,608,722
電話加入権	327	別途積立金	580,000
<b>投資その他の資産</b>	<b>473,096</b>	繰越利益剰余金	2,028,722
投資有価証券	342,158	<b>評価・換算差額等</b>	<b>31,309</b>
関係会社株式	52,500	その他有価証券評価差額金	31,309
出資金	15		
破産更生債権等	2,852		
長期前払費用	696		
繰延税金資産	40,932		
敷金保証金	25,188		
保険積立金	10,354		
その他	1,250		
貸倒引当金	△ 2,852	<b>純資産合計</b>	<b>3,030,031</b>
<b>資産合計</b>	<b>4,196,845</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>4,196,845</b>

損益計算書

〔平成26年10月1日から  
平成27年9月30日まで〕

(単位:千円)

科目	金額	
売上高		4,642,249
売上原価		2,507,872
売上総利益		2,134,376
販売費及び一般管理費		1,483,720
営業利益		650,656
営業外収益		
受取利息	0	
受取配当金	1,496	
受取補償金	5,661	
その他	460	7,619
営業外費用		
支払手数料	58,973	58,973
経常利益		599,301
特別利益		
投資有価証券売却益	414	414
特別損失		
固定資産除売却損	76	76
税引前当期純利益		599,639
法人税、住民税及び事業税	211,515	
法人税等調整額	7,297	218,812
当期純利益		380,826

## 株主資本等変動計算書

(平成26年10月1日から平成27年9月30日まで)

(単位:千円)

	株主資本						株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			
		資本準備金	資本剰余金合計	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	215,000	175,000	175,000	580,000	1,647,895	2,227,895	2,617,895
当期変動額							
当期純利益					380,826	380,826	380,826
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)							
当期変動額合計	-	-	-	-	380,826	380,826	380,826
当期末残高	215,000	175,000	175,000	580,000	2,028,722	2,608,722	2,998,722

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等 合計	
当期首残高	18,548	18,548	2,636,443
当期変動額			
当期純利益			380,826
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	12,761	12,761	12,761
当期変動額合計	12,761	12,761	393,587
当期末残高	31,309	31,309	3,030,031

(注) 貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書の記載金額は、表示単位未満を切り捨てております。

## 個別注記表

### 1. 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

##### ① 有価証券の評価基準及び評価方法

関係会社株式・・・・・・・・・・移動平均法による原価法

その他有価証券

市場価格のあるもの・・・・・・期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

##### ② たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び製品・・・・・・総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

原材料・・・・・・・・・・総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

仕掛品・・・・・・・・・・総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

貯蔵品・・・・・・・・・・最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法によっております。ただし、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。また、取得価額 10 万円以上 20 万円未満の少額減価償却資産については、3 年間均等償却によっております。

##### ② 無形固定資産（リース資産を除く）

自社利用のソフトウェア・・・・社内における利用可能期間（5 年）に基づく定額法によっております。

その他の無形固定資産・・・・定額法によっております。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

##### ② 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

##### ③ 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に基づき計上しております。

なお、当社は簡便法により退職給付引当金を計上しております。

④ 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

⑤ ポイント引当金

当社製品のユーザーに付与したニュートリーポイントの賞品引換使用に備えるため、当事業年度末において将来使用されると見込まれる額を引当計上しております。

(4) その他計算書類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。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数

普通株式 2,400,000 株