

第 7 期
(第4四半期)

計 算 書 類

自 2020年 4月 1日
至 2021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

(2021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 | (1,642,623,145) | 流動負債 | (69,948,840) |
| 現金及び預金 | 84,872,655 | 未払費用 | 67,459,040 |
| 売掛金 | 68,331,543 | 未払法人税等 | 104,300 |
| 割賦売掛金 | 3,297,845 | 未払消費税等 | 2,385,500 |
| 割賦資産 | 1,484,704,662 | | |
| 前払費用 | 799,640 | 固定負債 | (1,533,438,760) |
| 未収還付法人税等 | 616,800 | 長期借入金 | 1,533,438,760 |
| 固定資産の部 | | | |
| 投資その他の資産 | (33,813) | 負債の部合計 | 1,603,387,600 |
| 繰延税金資産 | 33,813 | 純資産の部 | |
| | | 株主資本 | (39,269,358) |
| | | 資本金 | 30,000,000 |
| | | 利益剰余金 | (9,269,358) |
| | | その他利益剰余金 | (9,269,358) |
| | | 繰越利益剰余金 | 9,269,358 |
| | | 純資産の部合計 | 39,269,358 |
| 資産の部合計 | 1,642,656,958 | 負債及び純資産の部合計 | 1,642,656,958 |

損 益 計 算 書

(自 2020年 4月 1日 至 2021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 | 392,031,910 |
| II 売上原価 | 371,204,343 |
| 売上総利益(△損失) | 20,827,567 |
| III 販売費及び一般管理費 | 7,328,103 |
| 営業利益(△損失) | 13,499,464 |
| IV 営業外収益 | |
| 受取利息 | 1,192 |
| V 営業外費用 | |
| 支払利息 | 13,317,643 |
| 経常利益(△損失) | 183,013 |
| 税引前当期純利益(△損失) | 183,013 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 208,681 |
| 法人税調整額 | 44,921 |
| 当期純利益(△損失) | △ 70,589 |

株主資本等変動計算書

(自 2020年 4月 1日 至 2021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 繰越 利益剰余金 | 利益剰余金 合計 | | |
| 当期首残高 | 30,000,000 | 9,339,947 | 9,339,947 | 39,339,947 | 39,339,947 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 当期純利益(△損失) | | △ 70,589 | △ 70,589 | △ 70,589 | △ 70,589 |
| 当期変動額合計 | - | △ 70,589 | △ 70,589 | △ 70,589 | △ 70,589 |
| 当期末残高 | 30,000,000 | 9,269,358 | 9,269,358 | 39,269,358 | 39,269,358 |

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 55,919,017 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 204,567,787 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

2021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 | 84,872,655 | 84,872,655 | - |
| (2) 売掛金 | 68,331,543 | 68,331,543 | - |
| (3) 割賦売掛金 | 3,297,845 | 3,297,845 | - |
| (4) 未払費用 | (67,459,040) | (67,459,040) | - |
| (5) 長期借入金 | (1,533,438,760) | (1,533,438,760) | - |

*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 | 55,632,891 |
| | | | | 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 リューション 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) | 761,363 | 長期借入金 | 23,902,834 |

(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 | 65,448 円 93 銭 |
| 2. 1株当たり当期純損失 | 117 円 65 銭 |

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項なし

附 属 明 細 書

(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1. 販売費及び一般管理費の明細

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | 摘 要 |
|-----------|-----------|-----|
| 通信交通費 | 1,819 | |
| 保 險 料 | 807,980 | |
| 租 税 公 課 | 12,314 | |
| 業 務 委 託 費 | 6,502,590 | |
| 雑 費 | 3,400 | |
| 計 | 7,328,103 | |