

第23期

決算公告

株式会社パパネッツ

埼玉県越谷市越ヶ谷一丁目5番17号 9階  
代表取締役社長 伊藤 裕昭

## 貸借対照表

(平成 30 年 2 月 28 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>【440,618】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【416,147】</b>
現金及び預金	113,511	買掛金	4,265
売掛金	305,445	短期借入金	219,672
未収入金	23,450	未払費用	180,482
商 品	1,991	前受金	1,085
貯蔵品	2,911	預り金	4,259
立替金	1,110	未払法人税等	1,046
前払費用	14,387	未払消費税等	748
貸倒引当金	△750	賞与引当金	4,588
繰延税金資産	1,028		
<b>【固定資産】</b>	<b>【410,145】</b>	<b>【固定負債】</b>	<b>【158,450】</b>
(有形固定資産)	(241,265)	預り保証金	7,642
建 物	62,864	長期借入金	125,656
建物附属設備	2,075	役員退職慰労引当金	25,152
車両運搬具	5,205		
什器備品	4,740		
土 地	166,237		
一括償却資産	141		
(無形固定資産)	(136,895)	負 債 合 計	574,598
電話加入権	451		
特許権	74,332	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	62,112	<b>【株主資本】</b>	<b>【280,223】</b>
投資その他の資産	(31,984)	<b>【資本金】</b>	<b>【50,000】</b>
出資金	30	<b>【法定準備金】</b>	<b>【114,450】</b>
保証金	3,839	その他資本剰余金	114,450
敷 金	19,321	<b>【剰余金】</b>	<b>【115,773】</b>
長期前払費用	169	利益準備金	402
繰延税金資産	8,624	(その他利益剰余金)	(115,370)
<b>【繰延資産】</b>	<b>【4,058】</b>	別途積立金	2,000
長期前払(繰延資産)	4,058	繰越利益剰余金	113,370
		純 資 産 合 計	280,223
資 産 合 計	854,821	負 債 及 び 純 資 産 合 計	854,821

## 損益計算書

(平成29年3月1日から平成30年2月28日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		2,296,168
売上原価		1,730,287
売上総利益		565,880
販売費及び一般管理費		487,891
営業利益		77,988
営業外収益		
受取利息	283	
受取手数料	423	
雑収入	4,522	5,229
営業外費用		
支払利息	1,719	
支払報酬料	21,692	
支払手数料	3,000	
雑損失	508	26,920
経常利益		56,297
税引前当期純利益		56,297
法人税、住民税及び事業税		15,686
法人税等調整額		1,945
当期純利益		38,664

## 株主資本等変動計算書

(平成29年3月1日から平成30年2月28日まで)

(単位：千円)

	株主資本							株主資本合計	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金		利益剰余金合計		
		その他資本剰余金	資本剰余金合計		別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	50,000	114,450	114,450	-	2,000	79,133	81,133	245,583	245,583
当期変動額									
剰余金の配当				402		△4,427	△4,025	△4,025	△4,025
当期純利益						38,664	38,664	38,664	38,664
当期変動額合計	-	-	-	402	-	34,237	34,639	34,639	34,639
当期末残高	50,000	114,450	114,450	402	2,000	113,370	115,773	280,223	280,223

## 【注記事項】

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品・貯蔵品

最終仕入原価法を採用しております。

(貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切り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

定率法を採用しております。ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）並びに平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	30 年～31 年
車両運搬具	2 年～6 年
工具、器具及び備品	4 年～5 年

##### ②無形固定資産

ソフトウェア(自社利用分)について、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。

##### ③長期前払費用

均等償却によっております。

#### (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検討し、回収不能見込額を計上しております。

##### ②賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。

##### ③役員退職慰労引当金

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

### 2. 会計方針の変更に関する注記

(会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い「平成 28 年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第 32 号 平成 28 年 6 月 17 日)を当事業年度に適用し、平成 28 年 4 月 1 日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

これによる当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響額は軽微であります。

### 3. 表示方法の変更に関する注記

該当事項はありません。

### 4. 貸借対照表に関する注記

該当事項はありません。

### 5. 損益計算書に関する注記

該当事項はありません。

### 6. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 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 172,500 株

(2) 剰余金の配当に関する事項

平成 29 年 4 月 23 日定時株主総会の決議をもって、普通株式に対し配当を実施

当社普通株式は 1 株につき金 23.33 円

配当金の総額 4,025,000 円

剰余金の配当が効力を生ずる日平成 29 年 4 月 23 日

### 7. 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の主な原因別の内訳

(単位：千円)

繰延税金資産	
賞与引当金	1,582
資産除去債務	23
役員退職慰労引当金	8,619
未払事業税	△37
その他	237
繰延税金資産合計	10,425

うち、「流動資産」計上額 1,028 千円、「固定資産」計上額 8,624 千円

繰延税金負債	
長期前払費用	△772
繰延税金負債合計	△772
繰延税金資産純額	9,652

## 8. 関連当事者との取引に関する注記

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	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	科目	期末残高
主要株主(個人)が議決権の過半数を所有している会社	株式会社三協運輸サービス	埼玉県越谷市	5,500	一般貨物運送業	なし	地方配送の配送受託	配送受託料の受取(注2)	19,729	売掛金	4,037
							関東圏内の配送委託(注2)	410,132	未払費用	59,744
							関東圏内の巡回、商品設置業務委託(注2)	67,554	未払費用	14,972
							「じゅん君」システムの使用契約締結	36,000	未払費用	6,480
	株式会社三協ホールディングス(注6)	埼玉県北葛飾郡松伏町	1,000	主要株主の資産管理会社	(被所有)直接69.6%	経営指導契約の締結	経営指導料の支払(注4)	10,185	未払費用	1,000
役員及びその近親者	伊藤耕昭	—	—	個人事業主	なし	当社代表取締役の実弟	管理会社サポート業務料の支払(注5)	10,954	未払費用	1,185

### 9.1 株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産 1,624円48銭  
1株当たり当期純利益 224円14銭

### 10. その他の注記

該当事項はありません。

### 11. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。