

第 29 期

決算報告書

令和 3年 2月 1日から

令和 4年 1月 31日まで

株式会社 東海コープ安全運転センター

(法人番号:5180001017517)

貸借対照表

商号 株式会社 東海コープ安全運転センター

代表者 吉岡 俊雄

令和 4年 1月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	(232,235,243)	流 動 負 債	(64,726,169)
現 金 及 預 金	228,034,723	未 払 費 用	5,489,070
棚 卸 資 産	219,168	未 払 法 人 税 等	17,386,768
前 払 費 用	3,432,000	未 払 消 費 税	12,152,000
未 倒 引 当 金	552,668	未 預 り 受 取 金	6,930,200
	3,316	前 賞 与 引 当 金	807,530
		資 産 除 去 債 務	7,646,100
			7,124,501
			7,190,000
固 定 資 産	(14,454,673)	固 定 負 債	(0)
有 形 固 定 資 産	(740,619)		
工 具、器 具 及 び 備 品	6,776,890		
減 価 償 却 累 計	6,036,271		
無 形 固 定 資 産	(0)		
		負 債 の 部 合 計	64,726,169
		(純 資 産 の 部)	
		株 主 資 本	(181,963,747)
		1. 資 本 金	65,000,000
		2. 資 本 剰 余 金	(0)
		3. 利 益 剰 余 金	(116,963,747)
		(1)利 益 準 備 金	16,250,000
		(2)そ の 他 利 益 剰 余 金	(100,713,747)
		別 途 積 立 金	53,260,095
		繰 越 利 益 剰 余 金	47,453,652
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	(0)
		新 株 予 約 権	(0)
		純 資 産 の 部 合 計	181,963,747
資 産 の 部 合 計	246,689,916	負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	246,689,916

損益計算書

令和 3年 2月 1日から
令和 4年 1月31日まで

商号 株式会社 東海コープ安全運転センター

(単位：円)

科 目	金 額	
高 入 入 費 入 上 託 収 入 受 託 店 収 練 代 理 事 務 収 保 險 金 の 他 収 売 訓 保 集 ぞ 56,954,520 297,695,974 5,633,034 120,000	360,403,528	360,403,528
価 高 価 計 高 高 卸 務 原 替 卸 利 上 棚 業 振 棚 総 期 首 受 託 勘 定 末 上 売 期 当 合 他 期 売 311,892 23,201,087 23,512,979 311,892 0	23,201,087	23,201,087
		337,202,441
費 益 一 般 管 理 費 及 び 一 般 管 理 販 売 費 及 び 業 販 費 業 275,276,051	275,276,051	275,276,051
益 息 入 収 入 外 取 収 業 取 収 営 受 雑 83,106 4,144	83,106 4,144	87,250
用 費 外 費 業 外 費 営 業 外 費 営 業 外 費 0	0	0
益 常 利 益 62,013,640		62,013,640
益 特 別 利 益 特 別 利 益 0	0	0
失 損 額 損 失 特 別 損 失 固 定 資 産 除 却 入 資 産 除 去 債 務 繰 入 7,190,000 ²	7,190,000 ²	7,190,002
益 額 純 利 益 前 期 純 利 益 引 前 当 期 純 利 益 法 人 税 等 調 整 額 法 人 税 等 調 整 額 当 期 純 利 益 54,823,638 20,865,326 -2,439,478	54,823,638 20,865,326 -2,439,478	54,823,638 18,425,848 36,397,790

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 3年 2月 1日から
令和 4年 1月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額
出 向 職 員 給 与	113,220,602
広 報 費	10,961,533
車 両 運 搬 費	2,709,422
役 員 報 酬	8,682,718
賞 与 引 当 金 繰 入 額	112,657
従 業 員 賞 与	30,266,513
法 定 福 利 費	25,559,684
福 利 厚 生 費	624,430
通 勤 手 当	7,580,141
減 価 償 却 費	379,096
リ ー ス 料	117,600
賃 借 料	20,070,044
事 務 用 品 費	7,345,297
通 信 交 通 費	10,116,898
水 道 光 熱 費	898,899
租 税 公 課	38,800
会 議 費	59,950
渉 外 費	17,440
保 険 料	456,370
研 修 費	77,000
施 設 管 理 費	961,350
委 託 料	34,133,884
諸 会 費	183,575
調 査 研 究 費	682,148
雑 費	20,000
合 計	275,276,051

棚 卸 資 産 の 計 算 内 訳

令和 4年 1月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額
貯 蔵 品	219,168
合 計	219,168

受託業務原価報告書

令和 3年 2月 1日から
令和 4年 1月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額
材 料 費 当 期 材 料 費	0
労 務 費 当 期 労 務 費	0
経 修 関 連 費 用 研 修 材 費	3,200,000
交 通 安 全 フ ェ ス テ ィ バ ル 燃 料 費	8,495,892
車 両 使 用 料	80,000
施 設 管 理 費	402,115
賃 借 料	2,734,800
水 道 光 熱 費	98,165
訓 練 関 連 費 用	6,600,000
当 期 経 費	617,413
当 期 総 受 託 業 務 費 用	972,702
期 首 仕 掛 品 棚 卸 高	23,201,087
合 計	23,201,087
期 末 仕 掛 品 棚 卸 高	0
当 期 受 託 業 務 原 価	23,201,087

株主資本等変動計算書

商号 株式会社 東海コープ安全運転センター

令和 3年 2月 1日から 令和 4年 1月31日まで

(単位：円)

	株主資本						株主資本合計	評価・ 換算差額等	新株予約権	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		自己株式				
		資本準備金	その他 資本剰余金	利益準備金	その他 利益剰余金					
当期首残高	65,000,000	0	0	16,250,000	94,215,957	0	175,465,957	0	0	175,465,957
当期変動額										
別途積立金の積み立て					0		0			0
剰余金の配当					-29,900,000		-29,900,000			-29,900,000
当期純利益					36,397,790		36,397,790			36,397,790
当期変動額合計	0	0	0	0	6,497,790	0	6,497,790	0	0	6,497,790
当期末残高	65,000,000	0	0	16,250,000	100,713,747	0	181,963,747	0	0	181,963,747

■その他資本剰余金及びその他利益剰余金の内訳書

(単位：円)

	その他資本剰余金の内訳			その他利益剰余金の内訳						
	資本金及び資本準備金減少差益	自己株式処分差益	その他資本剰余金合計	別途積立金	団体保険推進費用積立金				繰越利益剰余金	その他利益剰余金合計
当期首残高	0	0	0	49,512,351	0				44,703,606	94,215,957
当期変動額										
別途積立金の積み立て				3,747,744					-3,747,744	0
剰余金の配当									-29,900,000	-29,900,000
当期純利益									36,397,790	36,397,790
当期変動額合計	0	0	0	3,747,744	0				2,750,046	6,497,790
当期末残高	0	0	0	53,260,095	0				47,453,652	100,713,747

個別注記表

令和 3年 2月 1日から

令和 4年 1月31日まで

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法を採用しております。
2. 固定資産の減価償却方法
(1)有形固定資産
定率法又は旧定率法を採用しております。
ただし、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却を採用しております。
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、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。
(2)賞与引当金
従業員賞与の支給に備えるため、夏季賞与等の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。
4. 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。
5. 税効果会計の適用
法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

III. 貸借対照表等に関する注記

1. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務
(1)短期金銭債務 1,700,312円

IV. 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との営業取引の取引高総額 22,686,621円

V. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 1,300株
2. 事業年度中の剰余金配当
当事業年度中の剰余金配当の総額は29,900,000円、配当の原資は利益剰余金、1株当たり配当額は23,000円です。これらの配当の基準日は令和3年1月31日、決議日は令和3年3月5日、効力発生日は令和3年3月6日です。
3. 事業年度末日後の剰余金配当
当事業年度の末日後に行う剰余金配当の総額はXXX円、配当の原資は利益剰余金、1株当たり配当額はXX円です。これらの配当の基準日は令和4年1月31日、決議日は令和4年3月11日、効力発生日は令和4年3月12日です。

VI. 税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳
項目名 前期 (構成比) 当期 (構成比)
一括評価／貸倒引当金の繰入限度超過額 2,077円 0.05% 1,152円 0.02%
賞与引当金繰入額否認 2,432,409円 60.66% 2,475,052円 38.38%
一括償却資産損金算入限度超過額 595,780円 14.86% 248,433円 3.85%
未払事業税等 848,240円 21.16% 1,095,352円 16.98%
電話加入権評価損 131,070円 3.27% 131,259円 2.04%

資産除去債務	0円	0.00%	2,497,806円	38.73%
【繰延税金資産小計】	4,009,576円	100.00%	6,449,054円	100.00%
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	0円	0.00%	0円	0.00%
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	0円	0.00%	0円	0.00%
【評価性引当額小計】	0円	0.00%	0円	0.00%
【繰延税金資産合計】	4,009,576円	100.00%	6,449,054円	100.00%
【繰延税金負債合計】	0円		0円	
【繰延税金資産（負債）の純額】	4,009,576円		6,449,054円	

2. 法定実効税率と実際の税負担率との差異

項 目 名	構成比(前期)	構成比(当期)
法定実効税率を適用して計算した法人税等	33.21%	33.44%
交際費等の損金不算入額	0.01%	0.01%
【永久差異加算項目合計】	0.01%	0.01%
住民税均等割	0.36%	0.33%
【税効果会計対象外の税金合計】	0.36%	0.33%
前期末と当期の法定実効税率の差異	-0.08%	0.26%
当期と当期末の法定実効税率の差異	-0.34%	-0.44%
その他	0.01%	0.00%
税効果会計適用後の法人税等	33.18%	33.61%

Ⅶ. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、139,972.11円であります。
2. 一株当たり当期純利益は、27,998.30円であります。

以 上