

第 3 0 期

決 算 報 告 書

令 和 4 年 2 月 1 日 から

令 和 5 年 1 月 3 1 日 まで

株式会社 コープサービス東海

(法人番号:5180001017517)

貸借対照表

商号 株式会社 コープサービス東海

代表者 鈴木 克彦

令和 5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	(264,074,390)	流動負債	(56,202,957)
現金及び預金	260,478,819	未払費用	4,768,969
前払費用	3,432,000	未払法人税等	16,096,092
貸倒引当金	164,679	未払消費税等	21,662,800
	1,108	賞与引当金	6,162,900
			764,530
			6,747,666
固定資産	(18,918,295)	固定負債	(0)
有形固定資産	(6,913,124)		
建物	2,530,430		
工具、器具及び備品	7,447,715		
減価償却累計額	3,065,021		
無形固定資産	(0)		
その他の資産	(12,005,171)	負債の部合計	56,202,957
投資有価証券	7,180,000	(純資産の部)	
繰延税金資産	4,825,171	株主資本	(226,789,728)
		1. 資本金	65,000,000
		2. 資本剰余金	(0)
		3. 利益剰余金	(161,789,728)
		(1)利益準備金	16,250,000
		(2)その他利益剰余金	(145,539,728)
		別途積立金	53,857,885
		事務所移転費用積立金	1,770,500
		繰越利益剰余金	89,911,343
		評価・換算差額等	(0)
繰延資産	(0)	新株予約権	(0)
資産の部合計	282,992,685	純資産の部合計	226,789,728
		負債・純資産の部合計	282,992,685

損益計算書

令和 4年 2月 1日から
令和 5年 1月31日まで

商号 株式会社 コープサービス東海

(単位：円)

科 目	金 額		
売 上 高 訓練受託収入 保険代理店収入 集 金 事 務 費	6,951,000 356,700,116 6,150,442	369,801,558	369,801,558
売 上 原 価 期首棚卸業務原価 当期受託業 期末棚卸利益	0 1,617,382 1,617,382 0	1,617,382	1,617,382
			368,184,176
販売費及び一般管理費 販売費及び一般管理費	268,388,152	268,388,152	99,796,024
営業外収入 営受雑	69,670 47,663		117,333
営業外費用 営 業 外 費 用	0		0
経 常 利 益			99,913,357
特 別 利 益 資産除去債務取崩益	7,190,000		7,190,000
特 別 損 失 固定資産除売却損失 原 状 回 復 費	564,025 7,190,000		7,754,025
税 引 前 当 期 純 利 益 法人税、住民税及び事業税 法人税等調整額 当 期 純 利 益	32,099,468 1,623,883		99,349,332 33,723,351 65,625,981

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 4年 2月 1日から

令和 5年 1月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額
出 向 職 員 給 与	99,398,145
広 報 費	11,413,946
車 両 運 搬 費	2,340,216
役 員 報 酬	8,899,342
賞 与 引 当 金 繰 入 額	-376,835
従 業 員 賞 与	25,033,878
法 定 福 利 費	22,964,775
福 利 厚 生 費	300,405
通 勤 手 当	6,507,490
減 価 却 費	1,897,625
リ ー ス 料	327,040
賃 借 料	18,849,942
修 繕 費	1,040,850
事 務 用 品 費	11,967,350
通 信 交 通 費	9,239,005
水 道 光 熱 費	554,561
租 税 公 課	62,229
会 議 費	95,363
渉 外 費	52,308
保 険 料	370,070
施 設 管 理 費	70,200
委 託 料	46,090,762
諸 会 費	176,250
調 査 研 究 費	1,093,235
雑 費	20,000
合 計	268,388,152

受 託 業 務 原 価 報 告 書

令和 4年 2月 1日から
令和 5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 費				
教 材 費		材 料	費	682,000
燃 料 費		燃 料	費	29,270
車 両 使 用 料	両	使 用	料	162,300
賃 借 料		借 借	料	550,000
水道 光 熱 費	道	光 熱	費	173,812
訓練 関 連 費	練	関 連	費	20,000
当期 経 費	期	経 費		1,617,382
当期 総 受 託 業 務 費 用	期	総 受 託 業 務 費 用		1,617,382
当期 首 仕 掛 品 棚 卸 高	期	首 仕 掛 品 棚 卸 高		0
合 計				1,617,382
当期 末 仕 掛 品 棚 卸 高	期	末 仕 掛 品 棚 卸 高		0
当期 受 託 業 務 原 価	期	受 託 業 務 原 価		1,617,382

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書
令和 4年 2月 1日から 令和 5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	100,713,747	0	181,963,747	0	0	181,963,747
当期変動額										
別途積立金の積み立て					0		0			0
事務所移転費用積立金の積み立て					0		0			0
事務所移転費用積立金の取り崩し					0		0			0
剰余金の配当					-20,800,000		-20,800,000			-20,800,000
当期純利益					65,625,981		65,625,981			65,625,981
当期変動額合計	0	0	0	0	44,825,981	0	44,825,981	0	0	44,825,981
当期末残高	65,000,000	0	0	16,250,000	145,539,728	0	226,789,728	0	0	226,789,728

■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	事務所移転費用積立金			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	53,260,095	0	0			47,453,652	100,713,747
当期変動額										
別途積立金の積み立て				597,790					-597,790	0
事務所移転費用積立金の積み立て						15,000,000			-15,000,000	0
事務所移転費用積立金の取り崩し						-13,229,500			13,229,500	0
剰余金の配当									-20,800,000	-20,800,000
当期純利益									65,625,981	65,625,981
当期変動額合計	0	0	0	597,790	0	1,770,500			42,457,691	44,825,981
当期末残高	0	0	0	53,857,885	0	1,770,500			89,911,343	145,539,728

個別注記表

令和 4年 2月 1日から

令和 5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. 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。

2. 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。

3. 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。

4. 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

1,683,368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

16,212,222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

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	1,152円	0.02%	386円	0.01%
賞与引当金繰入額否認	2,475,052円	38.38%	2,351,562円	48.74%
一括償却資産損金算入限度超過額	248,433円	3.85%	390,437円	8.09%
未払事業税等	1,095,352円	16.98%	1,951,112円	40.44%
電話加入権評価損	131,259円	2.04%	131,674円	2.73%
資産除去債務	2,497,806円	38.73%	0円	0.00%
【繰延税金資産小計】	6,449,054円	100.00%	4,825,171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】	6,449,054円	100.00%	4,825,171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】	6,449,054円		4,825,171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	33.44%	33.72%
交際費等の損金不算入額	0.01%	0.02%
【永久差異加算項目合計】	0.01%	0.02%

住民税均等割	0.33%	0.17%
【税効果会計対象外の税金合計】	0.33%	0.17%
前期末と当期の法定実効税率の差異	0.26%	0.19%
当期と当期末の法定実効税率の差異	-0.44%	-0.16%
税効果会計適用後の法人税等	33.61%	33.94%

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、174,453.63円であります。
2. 一株当たり当期純利益は、50,481.52円であります。

以 上