

第 17 期

〔 2022 年 3 月 1 日から
2023 年 2 月 28 日まで 〕

決 算 公 告

貸 借 対 照 表
損 益 計 算 書
株 主 資 本 等 変 動 計 算 書
注 記 表

株式会社 マルミヤ水産

貸借対照表

2023年2月28日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	円		円
【流動資産】	【 309,912,618】	【流動負債】	【 116,600,329】
現金及び預金	246,268,540	買掛金	74,030,720
売掛金	43,899,341	未払金	1,619,536
商品	10,734,618	関係会社未払金	7,722,109
貯蔵品	122,400	未払法人税等	900,000
未収入金	2,784,292	未払消費税等	2,844,900
未収還付法人税等	5,152,825	未払費用	4,072,245
仮払金	138,280	未払給与	12,140,406
その他流動資産	812,322	預り金	3,670,413
【固定資産】	【 34,425,661】	賞与引当金	9,600,000
(有形固定資産)	(18,647,718)	【固定負債】	【 2,115,563】
建物附属設備	2,332,042	退職給付引当金	2,115,563
車両運搬具	632,392		
工具・器具・備品	15,355,350	負債の部合計	118,715,892
一括償却資産	327,934	純資産の部	
(投資その他の資産)	(15,777,943)	【株主資本】	【 225,622,387】
出資金	10,000	(資本金)	(50,000,000)
長期前払費用	3,071,618	資本金	50,000,000
差入敷金保証金	2,533,933	(利益剰余金)	(175,622,387)
繰延税金資産	10,162,392	利益準備金	6,436,000
		繰越利益剰余金	169,186,387
		純資産の部合計	225,622,387
資産の部合計	344,338,279	負債及び純資産の部合計	344,338,279

損 益 計 算 書

自 2022 年 3 月 1 日

至 2023 年 2 月 28 日

科 目	金	額
		円
【売 上 高】		
売 上 高	1,692,775,354	1,692,775,354
【売 上 原 価】		
期首商品棚卸高	10,431,414	
仕 入 高	1,215,530,143	
リベート	△19,172,021	
仕入値引・戻し高	△7,032,702	
合 計	(1,199,756,834)	
期末商品棚卸高	10,734,618	1,189,022,216
売 上 総 利 益		(503,753,138)
【販売費及び一般管理費】		522,314,916
営 業 損 失		(18,561,778)
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	2,844	
雑 収 入	1,355,288	1,358,132
【営 業 外 費 用】		
雑 損 失	135	135
経 常 損 失		(17,203,781)
【特 別 損 失】		
固 定 資 産 除 却 損	100,819	100,819
税引前当期純損失		(17,304,600)
法人税、住民税及び事業税		1,504,600
法人税等調整額		△5,011,705
当 期 純 損 失		(13,797,495)

販売費及び一般管理費

自 2022 年 3 月 1 日

至 2023 年 2 月 28 日

科 目	金	額
		円
広告宣伝費	50,000	
販売手数料	133,711,293	
ポイント経費	3,147,275	
給料・手当	226,173,776	
賞与	8,855,000	
役員報酬	15,030,000	
法定福利費	33,119,299	
福利厚生費	1,096,935	
賞与引当金繰入額	9,600,000	
退職給付費用	5,530,800	
教育費	62,600	
交際接待費	124,829	
旅費交通費	2,218,678	
車両維持費	1,880,174	
通信費	1,563,100	
会議費	16,791	
保険料	2,124,120	
地代家賃	1,045,800	
水道光熱費	49,874,545	
燃料費	4,343,778	
消耗品費	7,331,657	
修繕費	162,000	
租税公課	1,154,859	
諸会費	123,500	
支払報酬	1,549,205	
リース料	837,600	
店舗管理費	1,589,070	
保守料	1,905,251	
減価償却費	6,046,733	
支払手数料	2,026,880	
雑費	19,368	
販売費及び一般管理費	(522,314,916)	

株主資本等変動計算書

自 2022 年 3 月 1 日 至 2023 年 2 月 28 日 単位 円

	株主資本					純資産の部
	資本金	利益剰余金			株主資本	
		利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金		
当期首残高	50,000,000	5,596,000	192,223,882	197,819,882	247,819,882	247,819,882
当期変動額						
利益剰余金の配当			△8,400,000	△8,400,000	△8,400,000	△8,400,000
配当に伴う利益準備金の積立		840,000		840,000	840,000	840,000
当期純損益金			△13,797,495	△13,797,495	△13,797,495	△13,797,495
その他変動事由			△840,000	△840,000	△840,000	△840,000
当期変動額合計		840,000	△23,037,495	△22,197,495	△22,197,495	△22,197,495
当期末残高	50,000,000	6,436,000	169,186,387	175,622,387	225,622,387	225,622,387

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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 商品 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 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

(リース資産を除く)

車両運搬具

定率法

その他のもの

主として定額法

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	11年～15年
車両運搬具	2年～5年
工具、器具及び備品	2年～6年

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

従業員の賞与の支給に充てるため、翌事業年度賞与支給見込額のうち当事業年度負担額(夏季賞与支給見込額)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て、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

① 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日次から費用処理することとしております。

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により費用処理しております。

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

税抜方式を採用しております。

株主資本等変動計算書に関する注記

1 株当たり情報に関する事項

- (1) 1株当たり純資産 45,124 円 48 銭
(2) 1株当たり当期純損失 2,759 円 50 銭

※ 1株当たり当期純損失の算定上の基礎

損益計算書上の当期純損失 13,797,495 円
普通株式の期中平均株式数 5,000 株

剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
2022年5月20日 定時株主総会	普通株式	8,400,000千円	1,680円	2022年2月28日	2022年5月23日