

第 59 期

# 決 算 報 告 書

平成24年 1月 1日から  
平成24年12月31日まで

株式会社 伊東商会

## 貸借対照表

商号 株式会社 伊東商会

代表者 新井栄治

平成24年12月31日現在

(単位 円)

資 産 の 部			
I	流動資産 ( 5,164,432,102 )	I	流動負債 ( 5,310,673,258 )
	現金・預金 505,419,323		支払手形 3,655,836,508
	受取手形 1,028,033,348		買掛金 1,117,211,149
	売掛金 3,001,824,682		短期借入金 318,510,105
	未収債権 50,932,157		1年以内返済予定長期借入金 86,596,000
	有価証券 395,722,032		未払金 31,826,865
	たな卸資産 144,137,750		未払法人税等 37,370,300
	前払費用 1,438,654		未払事業税 10,215,800
	前払費用 2,461,612		未払消費税等 8,531,300
	短期貸付金 17,661,183		前受金 9,827,929
	未収入金 72,885,173		預り金 1,493,980
	立替金 5,256,075		仮受金 33,253,322
	仮払金 1,053,905		
	繰延税金資産 4,842,402		
	貸倒引当金 △ 67,236,194		
II	固定資産 ( 1,041,868,115 )	II	固定負債 ( 271,356,322 )
	有形固定資産 ( 30,505,241 )		長期借入金 245,591,000
	工具・器具・備品 15,311,047		リース債務 25,765,322
	建物附属設備 23,489,448		
	リース資産 24,511,620		
	減価償却累計額 △ 32,806,874		
			負債の部合計 ( 5,582,029,580 )
	無形固定資産 ( 8,861,177 )	I	株主資本 ( 624,770,637 )
	電気通信施設利用権 12,364	1.	1. 資本金 70,000,000
	ソフトウェア 3,705,347	2.	2. 資本剰余金 ( )
	電話加入権 5,143,466	3.	3. 利益剰余金 ( 555,846,137 )
	投資その他の資産 ( 1,002,501,697 )	(1)	(1) 利益準備金 17,500,000
	投資有価証券 418,141,715	(2)	(2) その他利益剰余金 ( 538,346,137 )
	保証金 367,919,893		別途積立金 285,000,000
	退職保険積立金 13,926,863		特別事業積立金 33,020,078
	敷金 61,808,912		繰越利益剰余金 220,326,059
	長期貸付金 140,970,724	4.	4. 自己株式 △ 1,075,500
	長期前払費用 1,143,297		
	貸倒引当金 △ 1,409,707	II	II 評価・換算差額等 ( 0 )
III	繰延資産 ( 500,000 )	III	III 新株予約権 ( 0 )
	繰延利益 500,000		
			純資産の部合計 624,770,637
	<u>資産の部合計 6,206,800,217</u>		<u>負債・純資産の部合計 6,206,800,217</u>

## 損益計算書

商号 株式会社 伊東商会	平成24年 1月 1日から 平成24年12月31日まで (単位 円)	
I 売上高	11,554,310,421	11,554,310,421
II 売上原価	10,428,849,673	10,428,849,673
期首たな卸高		106,746,717
商品仕入高		10,535,596,390
期末たな卸高		143,810,360
売上総利益		10,391,786,030
III 販売費及び一般管理費		925,317,168
販売費・一般管理費		925,317,168
営業利益		237,207,223
IV 営業外収益		19,468,416
受取利息配当金		12,818,591
受取手数料		1,475,599
雑収入		19,468,416
V 営業外費用		125,610
支払利息		8,269,254
手形譲渡料		11,840,633
支払手数料		3,977,478
貸倒引当金繰入		1,409,707
雑損失		125,610
VI 特別利益		9,102,929
貸倒引当金戻入		6,183,048
その他の特別利益		2,919,881
VII 特別損失		12,560,213
貸倒損失		1,527,873
固定資産売却損		15,043,227
有価証券売却損		25,737,167
その他特別損失		12,560,213
税引前当期純利益		199,581,596
法人税、住民税及び事業税		82,431,539
法人税等調整額		-4,842,402
当期純利益		121,992,459

## 販売費及び一般管理費の計算内訳

平成24年 1月 1日から

平成24年12月31日まで

(単位 円)

役員報酬	103,755,720
給金	349,377,016
退職金	17,046,828
従業員賞与	26,423,800
雑費	3,172,134
法定福利費	65,372,184
福祉厚生費	15,640,477
旅費交通費	50,494,097
保守サービス費	126,530,150
運賃	10,131,485
自動車燃料費	3,139,616
減価償却料	8,832,820
地代家賃・賃借料	20,366,854
修繕費	69,408,706
事務用品費	113,305
通信費	4,092,432
水道光熱費	13,987,208
租税公課	4,090,118
会議費	3,458,400
接待費	74,705
保険料	10,073,414
消耗什器費	5,470,815
印刷宣伝費	140,672
海外事務所経費	1,975,235
図書研修費	6,715,319
雑費	3,047,700
合計	2,385,958
	<u>925,317,168</u>

## たな卸資産の計算内訳

平成24年12月31日現在

(単位 円)

商品	143,810,360
蔵品	327,390
合計	<u>144,137,750</u>

平成24年 1月 1日から平成24年12月31日まで

## I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

## 1. 中小企業会計指針の適用

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

## 2. 有価証券の評価基準及び評価方法

## (1) その他有価証券

移動平均法による原価法を採用しております。

## 3. たな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。

## 4. 固定資産の減価償却方法

## (1) 有形固定資産

法人税法の規定に基づく定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については法人税法の規定に基づく旧

定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については定額法を採用しております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、法人税法の規定に基づく3年均等償却を

採用しております。

また、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理して

おります。

## (2) 無形固定資産

定額法又は旧定額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。

なお、平成15年4月1日以後に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理して

おります。

## (3) リース資産

法人税法の規定に基づくリース期間定額法を採用しております。

## (4) 長期前払費用

法人税法の規定に基づく期間均等償却を採用しております。

## 5. 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

回収不能見込額のほか、個別に債権の回収可能性を検討し、必要額を計上しております。

## 6. 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。

## II. 貸借対照表等に関する注記

1. 受取手形裏書譲渡高	36,045,648円
2. 受取手形割引高	248,464,145円
3. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	8,500,000円
長期金銭債権	140,970,724円

## III. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数	140,000株
2. 自己株式総数	2,151株
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17,920,377円、1株当たり配当額は130円です。これらの配当の基準日は平成24年12月31日、決議日は平成25年2月26日、効力発生日は平成25年2月26日です。	

## IV. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の原因別内訳	
未払事業税	4,630,822円
一括償却資産	211,580円

## V. 一株当たり情報に関する注記

- 一株当たり純資産額は、4,462.64円であります。
- 一株当たり当期純利益は、871.37円であります。

以 上

株主資本等変動計算書

(単位：円)

株式会社伊東商会

平成24年12月31日 現在

	株主資本											純資産 合計	
	資本金			資本剰余金			利益剰余金				自己株式		株主 資本 合計
	資本金 準備金	資本 剰余金 合計	その他 資本 剰余金	資本 準備金	利益 準備金	別途積立金	その他利益剰余金		繰越利益 剰余金	利益 剰余金 合計			
							特別事業 積立金	繰越利益 剰余金					
前期末残高	70,000,000	0	0	0	17,500,000	285,000,000	33,020,078	119,010,950	454,531,028	△ 1,075,500	523,455,528	523,455,528	
当期変動額												0	
①剰余金の配当								△ 20,677,350	△ 20,677,350		△ 30,677,350	△ 20,677,350	
②新株の発行												0	
③自己株式の取得												0	
④自己株式の処分												0	
④特別事業積立金の積立												0	
⑤別途積立金の積立												0	
⑥当期純利益								121,992,459	121,992,459		121,992,459	121,992,459	
⑦株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)												0	
当期変動額合計	0	0	0	0	0	0	0	101,315,109	101,315,109	0	101,315,109	101,315,109	
当期末残高	70,000,000	0	0	0	17,500,000	285,000,000	33,020,078	220,326,059	555,846,137	△ 1,075,500	624,770,637	624,770,637	