

第 1 2 期

決 算 報 告 書

平成 2 9 年 6 月 1 日 から

平成 3 0 年 5 月 3 1 日 まで

株式会社マスターシステム

(法人番号:5180001058404)

貸借対照表

商号 株式会社マスターシステム

代表者 古橋 俊彦

平成30年 5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	(20,952,651)	流動負債	(6,458,786)
現金及び預金	13,759,317	買掛金	108,000
売掛金	6,568,827	1年以内返済長期借入金	2,076,000
たな卸資産	118,500	未払金	701,890
前払費用	545,400	未払法人税等	68,500
未収戻付法人税等	19	未払消費税	2,886,100
貸倒引当金	39,412	預り	618,296
固定資産	(10,878,178)	固定負債	(5,190,000)
有形固定資産	(688,316)	長期借入金	5,190,000
車両運搬具	388,462		
工具、器具及び備品	299,854		
無形固定資産	(0)		
		負債の部合計	11,648,786
		(純資産の部)	
		株主資本	(20,182,043)
		1. 資本金	1,500,000
		2. 資本剰余金	(0)
		3. 利益剰余金	(18,682,043)
		(1)その他利益剰余金	(18,682,043)
		繰越利益剰余金	18,682,043
		評価・換算差額等	(0)
		繰延資産	(0)
		新株予約権	(0)
		純資産の部合計	20,182,043
資産の部合計	31,830,829	負債・純資産の部合計	31,830,829



販売費及び一般管理費の計算内訳

平成29年 6月 1日から
平成30年 5月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額
雑	5,984,646
広	420,000
旅	4,275,616
車	149,245
役	8,400,000
従	36,373,714
従	4,748,000
法	8,710,827
厚	229,500
外	2,258,800
減	549,802
地	960,000
事	296,645
通	756,172
水	65,817
租	79,311
接	559,745
保	1,893,614
備	4,800
管	1,020,000
函	52,000
出	597,088
貸	3,885
雑	296,149
合	78,685,376

たな卸資産の計算内訳

平成30年 5月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額
貯 蔵 品	118,500
合 計	118,500

株主資本等変動計算書

商号 株式会社マスターシステム

平成29年 6月 1日から
平成30年 5月31日まで

(単位：円)

株主資本			
1. 資本金			
	当期首残高		1,500,000
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>1,500,000</u>
2. 利益剰余金			
(1) その他利益剰余金			
繰越利益剰余金			
	当期首残高		18,486,263
	当期変動額		
	当期純利益	195,780	195,780
	当期末残高		<u>18,682,043</u>
その他利益剰余金合計			
	当期首残高		18,486,263
	当期変動額		
	当期純利益	195,780	195,780
	当期末残高		<u>18,682,043</u>
株主資本合計			
	当期首残高		19,986,263
	当期変動額		
	当期純利益	195,780	195,780
	当期末残高		<u>20,182,043</u>
評価・換算差額等			
	当期首残高		0
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>0</u>
新株予約権			
	当期首残高		0
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>0</u>
純資産の部合計			
	当期首残高		19,986,263
	当期変動額		
	当期純利益	195,780	195,780
	当期末残高		<u>20,182,043</u>

個別注記表

平成29年 6月 1日から

平成30年 5月31日まで

・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。

・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、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、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ついては定額法を採用しております。

(2)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。

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。

なお、当期の貸倒引当金繰入額の内訳は以下のとおりです。

貸倒引当金繰入額 39,412円

貸倒引当金戻入額 -35,527円

差引 当期繰入額 3,885円

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。

・貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 4,130,923円

・株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 1,500株

・一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、13,454.69円であります。

2. 一株当たり当期純利益は、130.52円であります。

以 上