

第24期

決算公告

株式会社パパネッツ

埼玉県越谷市越ヶ谷一丁目5番17号 9階
代表取締役社長 伊藤 裕昭

貸借対照表

(2019年2月28日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【734,215】	【流動負債】	【623,381】
現金及び預金	240,709	買掛金	8,519
売掛金	433,094	短期借入金	270,000
商 品	41,054	1年内返済予定の長期借入金	14,366
貯蔵品	2,953	未払費用	270,970
前払費用	10,646	未払法人税等	27,619
繰延税金資産	5,670	未払消費税等	19,036
その他	1,156	前受金	1,484
貸倒引当金	△1,070	預り金	5,496
		賞与引当金	5,887
【固定資産】	【493,107】	【固定負債】	【269,656】
(有形固定資産)	(336,572)	預り保証金	5,320
建 物	123,421	長期借入金	230,290
車両運搬具	3,277	役員退職慰労引当金	34,046
工具、器具及び備品	4,040	負 債 合 計	893,038
土 地	205,833		
(無形固定資産)	(114,180)		
特許権	64,196	純 資 産 の 部	
電話加入権	451	【株主資本】	【334,260】
ソフトウェア	49,532	資本金	50,000
(投資その他の資産)	(39,832)	(資本剰余金)	(114,450)
敷金・保証金	23,936	その他資本剰余金	114,450
長期前払費用	395	(利益剰余金)	(169,810)
繰延税金資産	15,404	利益準備金	833
破産更生債権等	66	別途積立金	2,000
その他	30	繰越利益剰余金	166,976
貸倒引当金	△66	【新株予約権】	【23】
【繰延資産】	【2,588,334】	新株予約権	23
長期前払	2,588,334	純 資 産 合 計	334,284
資 産 合 計	1,227,323	負 債 及 び 純 資 産 合 計	1,227,323

損益計算書

(2018年3月1日から2019年2月28日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		2,835,351
売上原価		2,135,342
売上総利益		700,009
販売費及び一般管理費		605,685
営業利益		94,323
営業外収益		
受取利息	183	
預り保証金精算益	347	
その他	649	1,180
営業外費用		
支払利息	1,975	
その他	487	2,462
経常利益		93,041
特別損失		
減損損失		10,563
税引前当期純利益		82,478
法人税、住民税及び事業税		35,551
法人税等調整額		△11,422
当期純利益		58,349

株主資本等変動計算書

(2018年3月1日から2019年2月28日まで)

(単位：千円)

	株主資本							株主資本合計	新株予約権	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金		利益剰余金合計			
		その他資本剰余金	資本剰余金合計		その他利益剰余金					
					別途積立金	繰越利益剰余金				
当期首残高	50,000	114,450	114,450	402	2,000	113,370	115,773	280,223	—	280,223
当期変動額										
剰余金の配当				431		△4,743	△4,312	△4,312		△4,312
当期純利益						58,349	58,349	58,349		58,349
株主資本以外の項目の当期変動額合計(純額)									23	23
当期変動額合計	—	—	—	431	—	53,605	54,037	54,037	23	54,061
当期末残高	50,000	114,450	114,450	833	2,000	166,976	169,810	334,260	23	334,284

【注記事項】

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品・貯蔵品

最終仕入原価法を採用しております。

(貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）並びに2016年4月1日以降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。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	30年～31年
車両運搬具	2年～6年
工具、器具及び備品	4年～5年

②無形固定資産

ソフトウェア(自社利用分)について、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

③長期前払費用

均等償却によっております。

(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、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

②賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。

③役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。

2. 会計方針の変更に関する注記

(会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当事業年度に適用し、2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

これによる当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響額は軽微であります。

3. 表示方法の変更に関する注記

該当事項はありません。

4. 貸借対照表に関する注記

該当事項はありません。

5. 損益計算書に関する注記

該当事項はありません。

6. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数

普通株式 172,500 株

(2) 剰余金の配当に関する事項

①2018年5月23日定時株主総会の決議をもって、普通株式に対し配当を実施

当社普通株式は1株につき金25円

配当金の総額4,312,500円

剰余金の配当が効力を生ずる日2018年5月24日

②基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度になるもの2019年

5月22日開催予定の第24回定時株主総会において次のとおり付議いたします。

配当の原資は利益剰余金

当社普通株式は1株につき金30円

配当金の総額5,175,000円

剰余金の配当が効力を生ずる日2019年5月23日

基準日2019年2月28日

7. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位：千円)

繰延税金資産	
賞与引当金	2,017
資産除去債務	95
役員退職慰労引当金	11,666
未払事業税	3,374
減損損失(建物)	3,980
減損損失(土地)	139
その他	297
繰延税金資産合計	21,094

うち、「流動資産」計上額5,670千円、「固定資産」計上額15,404千円

繰延税金負債	
長期前払費用	△19
繰延税金負債合計	△19
繰延税金資産純額	21,075

8. 関連当事者との取引に関する注記

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
主要株主(個人)が議決権の過半数を所有している会社	株式会社三協運輸サービス	埼玉県越谷市	5,500	一般貨物運送業	なし	地方配送の配送受託	配送受託料の受取	1,243	売掛金	65
							関東圏内の配送委託	278,663	未払費用	25,113
							関東圏内の巡回、商品設置業務委託	153,878	未払費用	12,241
							関東圏内のユニットバス配送委託料の支払	2,673	未払費用	703
役員及びその近親者	伊藤耕昭	—	—	個人事業主	なし	当社代表取締役の実弟	管理会社サポート業務料の支払	13,011	未払費用	1,294
役員及びその近親者	伊藤智昭	—	—	個人事業主	なし	当社代表取締役の実弟	管理会社サポート業務料の支払	4,808	未払費用	846

9.1 株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産 1,937円74銭
1株当たり当期純利益 338円25銭

10. その他の注記

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。