

# 決 算 報 告 書

第 13 期

自 平成 29年 9月 1日

至 平成 30年 8月31日

ウベパレットサービス 株式会社

山口県宇部市大字善和字川東 5 4 1 番地 1 2

## 貸 借 対 照 表

平成 30年 8月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	[ 61,379,743]	<b>【流動負債】</b>	[ 24,915,323]
現金	3,823	買掛金	515,527
当座預金	23,123,747	未払金	8,407,098
普通預金	1,352,126	未払法人税等	148,300
通知預金	15,000,000	未払費用	2,485,624
売掛金	4,008,266	預り金	249,374
サービス未収入	11,397,456	賞与引当金	10,704,000
商品・製品	274,000	未払消費税等	2,405,400
棚卸材料	4,365,067	<b>【固定負債】</b>	[ 13,738,115]
貯蔵品	19,214	退職給付引当金	13,738,115
立替金	436,241		
前払費用	855,103		
未収法人税等	624,700	<b>負債合計</b>	38,653,438
貸倒引当金	80,000	<b>純資産の部</b>	
<b>【固定資産】</b>	[ 167,439,897]	<b>【株主資本】</b>	[ 190,166,202]
<b>[有形固定資産]</b>	[ 167,236,052]	[資本金]	[ 30,000,000]
建物	19,476,356	[資本剰余金]	[ 120,000,000]
付属設備	1,811,130	資本準備金	120,000,000
構築物	8,148,509	[利益剰余金]	[ 40,166,202]
機械装置	2,882,699	利益準備金	2,100,000
車両運搬具	1,925,426	(その他利益剰余金)	( 38,066,202)
工具器具備品	467,686	別途積立金	48,000,000
土地	132,524,246	繰越利益剰余金	9,933,798
<b>[無形固定資産]</b>	[ 118,095]	(うち当期損失)	( 23,625,673)
電話加入権	118,095		
<b>[投資その他の資産]</b>	[ 85,750]	<b>純資産合計</b>	190,166,202
差入保証金	85,750		
<b>資産合計</b>	228,819,640	<b>負債・純資産合計</b>	228,819,640

株主資本等変動計算書

自 平成 29年 9月 1日  
至 平成 30年 8月31日 (単位：円)

	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	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金				
						任意積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	30,000,000	120,000,000		120,000,000	2,100,000	45,000,000	16,691,875	63,791,875	213,791,875	213,791,875
当期変動額										
別途積立金の積立て						3,000,000	3,000,000			
当期純損失							23,625,673	23,625,673	23,625,673	23,625,673
当期変動額合計						3,000,000	26,625,673	23,625,673	23,625,673	23,625,673
当期末残高	30,000,000	120,000,000		120,000,000	2,100,000	48,000,000	9,933,798	40,166,202	190,166,202	190,166,202

[ 任意積立金の内訳 ]

別途積立金	当期首残高	45,000,000
	当期変動額	3,000,000
	当期末残高	48,000,000

## 個 別 注 記 表

自 平成 29年 9月 1日

至 平成 30年 8月31日

1.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。

2.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

製品および材料

個別法による原価法を採用しております。

貯蔵品

先入先出法による原価法を採用しております。

(2)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物付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 4～31年

機械及び装置 8年

無形固定資産

定額法を採用しております。

(3)引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権、貸付金等の債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については法人税法上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。

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(4)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式により処理しております。

3.貸借対照表に関する注記

(1)有形固定資産の減価償却累計額

236,634,764円

建物 129,166,914円

建物付属設備 1,014,229円

構築物 43,338,686円

機械装置 39,868,119円

車両運搬具 21,233,202円

工具器具備品	2,013,614円
(2)関係会社間債権債務残高	
ユーピーアール(株)	
債権	
売掛金	3,595,474円
サービス未収入金	11,370,240円
立替金	436,241円
債務	
買掛金	19,332円
未払金	1,755,138円

4.株主資本等変動計算書に関する注記

(1)発行済株式及び自己株式の種類並びに総数に関する事項

当該事業年度の末日における発行済株式の数 60,000株

5.その他の注記

平成29年11月10日に開催された定時株主総会において取締役坂村義唯が退職しました。

その際に退職慰労金を支給しており、総額は4,200,000円です。

会計処理に関しては、役員退職慰労引当金を1,157,500円を取り崩し、残額の3,042,500円については退職金で費用処理を行っております。

別紙の通り報告致します。

平成 30年11月22日

ウベパレットサービス 株式会社

代表取締役

酒田 義矢