

第 3 1 期

# 決 算 報 告 書

令 和 5 年 2 月 1 日 から

令 和 6 年 1 月 3 1 日 まで

株式会社 コープサービス東海

(法人番号:5180001017517)

# 貸借対照表

商号 株式会社 コープサービス東海

代表者 鈴木 克彦

令和 6年 1月31日現在

(単位:円)

| 科 目             | 金 額             | 科 目                 | 金 額             |
|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| ( 資 産 の 部 )     |                 | ( 負 債 の 部 )         |                 |
| I 流 動 資 産       | ( 266,966,711 ) | I 流 動 負 債           | ( 47,538,648 )  |
| 現 金 及 び 預 金     | 262,900,849     | 未 払 費 用             | 4,524,482       |
| 前 払 費 用         | 3,432,000       | 未 払 法 人 税 等         | 16,593,848      |
| 未 貸 倒 引 当 金     | 635,769         | 未 払 消 費 税           | 13,088,700      |
|                 | △ 1,907         | 未 預 り 金             | 5,711,500       |
|                 |                 | 賞 与 引 当 金           | 693,250         |
|                 |                 |                     | 6,926,868       |
| II 固 定 資 産      | ( 16,468,703 )  | II 固 定 負 債          | ( 0 )           |
| 有 形 固 定 資 産     | ( 5,395,414 )   |                     |                 |
| 建 物             | 2,530,430       |                     |                 |
| 工 具、器 具 及 び 備 品 | 7,447,715       |                     |                 |
| 減 価 償 却 累 計 額   | △ 4,582,731     |                     |                 |
| 無 形 固 定 資 産     | ( 0 )           |                     |                 |
|                 |                 | 負 債 の 部 合 計         | 47,538,648      |
|                 |                 | ( 純 資 産 の 部 )       |                 |
|                 |                 | I 株 主 資 本           | ( 235,896,766 ) |
|                 |                 | 1. 資 本 金            | 65,000,000      |
|                 |                 | 2. 資 本 剰 余 金        | ( 0 )           |
|                 |                 | 3. 利 益 剰 余 金        | ( 170,896,766 ) |
|                 |                 | (1)利 益 準 備 金        | 16,250,000      |
|                 |                 | (2)そ の 他 利 益 剰 余 金  | ( 154,646,766 ) |
|                 |                 | 別 途 積 立 金           | 70,083,866      |
|                 |                 | 繰 越 利 益 剰 余 金       | 84,562,900      |
|                 |                 | II 評 価 ・ 換 算 差 額 等  | ( 0 )           |
|                 |                 | III 新 株 予 約 権       | ( 0 )           |
|                 |                 | 純 資 産 の 部 合 計       | 235,896,766     |
| III 繰 延 資 産     | ( 0 )           | 負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計 | 283,435,414     |
| 資 産 の 部 合 計     | 283,435,414     |                     |                 |

# 損益計算書

令和 5年 2月 1日から  
令和 6年 1月31日まで

商号 株式会社 コープサービス東海

(単位：円)

| 科 目  | 金 額                      |                       |                          |
|--|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| I 売 保 集<br>險 代 金<br>上 理 事<br>店 収 務<br>高 入 費                              | 333,968,871<br>5,518,259 | 339,487,130           | 339,487,130              |
| II 売 期 合 期 売<br>上 首 末 上<br>棚 棚 総<br>卸 卸 利<br>価 高 計 高 益                   |                          | 0<br>0<br>0           | 0                        |
| III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費<br>販 売 費 及 び 一 般 管 理 費<br>營 業 利 益                |                          | 250,967,763           | 250,967,763              |
| IV 營 業 外 収 益<br>受 取 利 息  |                          | 68,078                | 68,078                   |
| V 營 業 外 費 用<br>營 業 外 費 用   |                          | 0                     | 0                        |
| 経 常 利 益  |                          |                       | 88,587,445               |
| VI 特 別 利 益   |                          | 0                     | 0                        |
| VII 特 別 損 失  |                          | 0                     | 0                        |
| 税 引 前 当 期 純 利 益<br>法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税<br>法 人 税 等 調 整 額<br>当 期 純 利 益 |                          | 29,148,525<br>931,882 | 88,587,445<br>30,080,407 |
|  |                          |                       | 58,507,038               |

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 5年 2月 1日から  
令和 6年 1月31日まで

(単位：円)

| 科 目             | 金 額         |
|-----------------|-------------|
| 出 向 職 員 給 与     | 94,359,518  |
| 広 報 費           | 12,609,038  |
| 車 両 運 搬 費       | 2,088,648   |
| 役 員 報 酬         | 9,594,104   |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 179,202     |
| 従 業 員 賞 与       | 22,691,264  |
| 法 定 福 利 費       | 21,640,814  |
| 福 利 厚 生 費       | 398,314     |
| 通 勤 手 当         | 6,417,384   |
| 減 価 償 却 費       | 1,517,710   |
| リ ー ス 料         | 389,760     |
| 賃 借 料           | 17,262,000  |
| 事 務 用 品 費       | 6,978,612   |
| 通 信 交 通 費       | 8,241,977   |
| 水 道 光 熱 費       | 294,834     |
| 租 税 公 課         | 161,156     |
| 会 議 費           | 46,000      |
| 渉 外 費           | 32,715      |
| 保 険 料           | 403,260     |
| 施 設 管 理 費       | 100,250     |
| 委 託 料           | 44,440,455  |
| 諸 会 費           | 179,250     |
| 調 査 研 究 費       | 870,838     |
| 諸 引 当 金 繰 入     | 799         |
| 雑 費             | 69,861      |
| 合 計             | 250,967,763 |

## 株主資本等変動計算書

商号 株式会社 コープサービス東海

令和 5年 2月 1日から  
令和 6年 1月31日まで

(単位：円)

|                    |                 |             |             |
|--------------------|-----------------|-------------|-------------|
| I 株 主 資 本          |                 |             |             |
| 1. 資 本             | 金               |             |             |
|                    | 当期首残高           |             | 65,000,000  |
|                    | 当期変動額           |             | 0           |
|                    | 当期末残高           |             | 65,000,000  |
| 2. 利 益 剰 余 金       | 金               |             |             |
| (1) 利 益 準 備 金      |                 |             |             |
|                    | 当期首残高           |             | 16,250,000  |
|                    | 当期変動額           |             | 0           |
|                    | 当期末残高           |             | 16,250,000  |
| (2) その 他 利 益 剰 余 金 | 金               |             |             |
| 別 途 積 立 金          |                 |             |             |
|                    | 当期首残高           |             | 53,857,885  |
|                    | 当期変動額           |             |             |
|                    | 別途積立金の積み立て      | 16,225,981  | 16,225,981  |
|                    | 当期末残高           |             | 70,083,866  |
| 事務所移転費用積立金         |                 |             |             |
|                    | 当期首残高           |             | 1,770,500   |
|                    | 当期変動額           |             |             |
|                    | 事務所移転費用積立金の取り崩し | -1,770,500  | -1,770,500  |
|                    | 当期末残高           |             | 0           |
| 繰越利益剰余金            |                 |             |             |
|                    | 当期首残高           |             | 89,911,343  |
|                    | 当期変動額           |             |             |
|                    | 別途積立金の積み立て      | -16,225,981 |             |
|                    | 事務所移転費用積立金の取り崩し | 1,770,500   |             |
|                    | 剰余金の配当          | -49,400,000 |             |
|                    | 当期純利益           | 58,507,038  | -5,348,443  |
|                    | 当期末残高           |             | 84,562,900  |
| その他利益剰余金合計         |                 |             |             |
|                    | 当期首残高           |             | 145,539,728 |
|                    | 当期変動額           |             |             |
|                    | 別途積立金の積み立て      | 0           |             |
|                    | 事務所移転費用積立金の取り崩し | 0           |             |
|                    | 剰余金の配当          | -49,400,000 |             |
|                    | 当期純利益           | 58,507,038  | 9,107,038   |
|                    | 当期末残高           |             | 154,646,766 |
| 株 主 資 本 合 計        |                 |             |             |
|                    | 当期首残高           |             | 226,789,728 |
|                    | 当期変動額           |             |             |
|                    | 別途積立金の積み立て      | 0           |             |
|                    | 事務所移転費用積立金の取り崩し | 0           |             |
|                    | 剰余金の配当          | -49,400,000 |             |
|                    | 当期純利益           | 58,507,038  | 9,107,038   |
|                    | 当期末残高           |             | 235,896,766 |
| II 評 価 ・ 換 算 差 額 等 |                 |             |             |
|                    | 当期首残高           |             | 0           |
|                    | 当期変動額           |             | 0           |
|                    | 当期末残高           |             | 0           |
| III 新 株 予 約 権      |                 |             |             |
|                    | 当期首残高           |             | 0           |
|                    | 当期変動額           |             | 0           |
|                    | 当期末残高           |             | 0           |

---

**純資産の部合計**

|                 |                   |                           |
|-----------------|-------------------|---------------------------|
| 当期首残高           |                   | 226,789,728               |
| 当期変動額           |                   |                           |
| 別途積立金の積み立て      | 0                 |                           |
| 事務所移転費用積立金の取り崩し | 0                 |                           |
| 剰余金の配当          | -49,400,000       |                           |
| 当期純利益           | <u>58,507,038</u> | <u>9,107,038</u>          |
| 当期末残高           |                   | <u><u>235,896,766</u></u> |

# 株主資本等変動計算書

令和 5年 2月 1日から 令和 6年 1月31日まで

(単位：円)

|                 | 株主資本       |       |              |            |              |      | 株主資本合計      | 評価・<br>換算差額等 | 新株予約権 | 純資産合計       |
|-----------------|------------|-------|--------------|------------|--------------|------|-------------|--------------|-------|-------------|
|                 | 資本金        | 資本剰余金 |              | 利益剰余金      |              | 自己株式 |             |              |       |             |
|                 |            | 資本準備金 | その他<br>資本剰余金 | 利益準備金      | その他<br>利益剰余金 |      |             |              |       |             |
| 当期首残高           | 65,000,000 | 0     | 0            | 16,250,000 | 145,539,728  | 0    | 226,789,728 | 0            | 0     | 226,789,728 |
| 当期変動額           |            |       |              |            |              |      |             |              |       |             |
| 別途積立金の積み立て      |            |       |              |            | 0            |      | 0           |              |       | 0           |
| 事務所移転費用積立金の取り崩し |            |       |              |            | 0            |      | 0           |              |       | 0           |
| 剰余金の配当          |            |       |              |            | -49,400,000  |      | -49,400,000 |              |       | -49,400,000 |
| 当期純利益           |            |       |              |            | 58,507,038   |      | 58,507,038  |              |       | 58,507,038  |
| 当期変動額合計         | 0          | 0     | 0            | 0          | 9,107,038    | 0    | 9,107,038   | 0            | 0     | 9,107,038   |
| 当期末残高           | 65,000,000 | 0     | 0            | 16,250,000 | 154,646,766  | 0    | 235,896,766 | 0            | 0     | 235,896,766 |

## ■その他資本剰余金及びその他利益剰余金の内訳書

(単位：円)

|                 | その他資本剰余金の内訳    |          |            | その他利益剰余金の内訳 |             |            |  |  |             |             |
|-----------------|----------------|----------|------------|-------------|-------------|------------|--|--|-------------|-------------|
|                 | 資本金及び資本準備金減少差益 | 自己株式処分差益 | その他資本剰余金合計 | 別途積立金       | 団体保険推進費用積立金 | 事務所移転費用積立金 |  |  | 繰越利益剰余金     | その他利益剰余金合計  |
| 当期首残高           | 0              | 0        | 0          | 53,857,885  | 0           | 1,770,500  |  |  | 89,911,343  | 145,539,728 |
| 当期変動額           |                |          |            |             |             |            |  |  |             |             |
| 別途積立金の積み立て      |                |          |            | 16,225,981  |             |            |  |  | -16,225,981 | 0           |
| 事務所移転費用積立金の取り崩し |                |          |            |             |             | -1,770,500 |  |  | 1,770,500   | 0           |
| 剰余金の配当          |                |          |            |             |             |            |  |  | -49,400,000 | -49,400,000 |
| 当期純利益           |                |          |            |             |             |            |  |  | 58,507,038  | 58,507,038  |
| 当期変動額合計         | 0              | 0        | 0          | 16,225,981  | 0           | -1,770,500 |  |  | -5,348,443  | 9,107,038   |
| 当期末残高           | 0              | 0        | 0          | 70,083,866  | 0           | 0          |  |  | 84,562,900  | 154,646,766 |



## 個別注記表

令和 5年 2月 1日から

令和 6年 1月31日まで

I. 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。

II. 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、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。

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。

(2)賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、夏季賞与等の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

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。

4. 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

III. 貸借対照表等に関する注記

1. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

(1)短期金銭債権

768,031円

IV. 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との営業取引の取引高総額

9,909,804円

V. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数

1,300株

VI. 税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳

| 項目名                   | 前期         | (構成比)   | 当期         | (構成比)   |
|-----------------------|------------|---------|------------|---------|
| 一括評価／貸倒引当金の繰入限度超過額    | 386円       | 0.01%   | 664円       | 0.02%   |
| 賞与引当金繰入額否認            | 2,351,562円 | 48.74%  | 2,412,628円 | 61.97%  |
| 一括償却資産損金算入限度超過額       | 390,437円   | 8.09%   | 185,877円   | 4.77%   |
| 未払事業税等                | 1,951,112円 | 40.44%  | 1,162,521円 | 29.86%  |
| 電話加入権評価損              | 131,674円   | 2.73%   | 131,599円   | 3.38%   |
| 【繰延税金資産小計】            | 4,825,171円 | 100.00% | 3,893,289円 | 100.00% |
| 税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額    | 0円         | 0.00%   | 0円         | 0.00%   |
| 将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額 | 0円         | 0.00%   | 0円         | 0.00%   |
| 【評価性引当額小計】            | 0円         | 0.00%   | 0円         | 0.00%   |
| 【繰延税金資産合計】            | 4,825,171円 | 100.00% | 3,893,289円 | 100.00% |
| 【繰延税金負債合計】            | 0円         |         | 0円         |         |
| 【繰延税金資産（負債）の純額】       | 4,825,171円 |         | 3,893,289円 |         |

2. 法定実効税率と実際の税負担率との差異

| 項目名                 | 構成比(前期) | 構成比(当期) |
|---------------------|---------|---------|
| 法定実効税率を適用して計算した法人税等 | 33.72%  | 33.70%  |
| 交際費等の損金不算入額         | 0.02%   | 0.01%   |
| 【永久差異加算項目合計】        | 0.02%   | 0.01%   |
| 住民税均等割              | 0.17%   | 0.21%   |

|                  |        |        |
|------------------|--------|--------|
| 【税効果会計対象外の税金合計】  | 0.17%  | 0.21%  |
| 前期末と当期の法定実効税率の差異 | 0.19%  | 0.18%  |
| 当期と当期末の法定実効税率の差異 | -0.16% | -0.14% |
| 税効果会計適用後の法人税等    | 33.94% | 33.96% |

Ⅶ. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、181,459.05円であります。
2. 一株当たり当期純利益は、45,005.41円であります。

以 上