

第 3 2 期

決 算 報 告 書

令 和 6 年 2 月 1 日 から

令 和 7 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 7年 1月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部) I 流 動 資 産 現 金 及 預 金 前 払 倒 引 当 金 未 貸 倒 引 当 金	(290,994,633) 286,440,780 3,872,000 683,904 △ 2,051	(負 債 の 部) I 流 動 負 債 未 払 費 用 未 払 法 人 税 等 未 払 消 費 税 等 預 賞 与 引 当 金	(56,371,923) 4,772,945 17,674,776 18,821,700 7,110,300 789,933 7,202,269
II 固 定 資 産 有 形 固 定 資 産 建 築 物 工 具 、 器 具 及 び 備 品 減 価 償 却 累 計 額	(15,790,808) (4,318,636) 2,530,430 7,218,625 △ 5,430,419	II 固 定 負 債	(0)
無 形 固 定 資 産	(0)	負 債 の 部 合 計	56,371,923
投 資 そ の 他 の 資 産 差 入 保 証 金 資 産 繰 延 税 金 資 産	(11,472,172) 7,180,000 4,292,172	(純 資 産 の 部) I 株 主 資 本 1. 資 本 金 2. 資 本 剰 余 金 3. 利 益 剰 余 金 (1)利 益 準 備 金 (2)そ の 他 利 益 剰 余 金 別 途 積 立 金 繰 越 利 益 剰 余 金	(250,413,518) 65,000,000 0 (185,413,518) (16,250,000) (169,163,518) 79,190,904 89,972,614
III 繰 延 資 産	(0)	II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	(0)
資 産 の 部 合 計	306,785,441	III 新 株 予 約 権	(0)
		純 資 産 の 部 合 計	250,413,518
		負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	306,785,441

損益計算書

令和 6年 2月 1日から
令和 7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	陰代金	上理事	店収務	高入費	346,308,373 5,525,969	351,834,342	351,834,342
II	売期合期売	上首末上	棚棚総	原卸卸利	価高計高益	0	0	0
						0		
						0		
III	販売費及び一般管理費	販売費及び一般管理費	及び一般管理費	一般管理費	管理費	255,152,192	255,152,192	96,682,150
IV	営業外収益	受雑	取収	利息入	益息入	83,486 155,508	238,994	
V	営業外費用	営業外費用	費用	費用	費用	0	0	0
VI	経常利益	特別利益	特別利益	特別利益	特別利益	0	96,921,144	0
VII	特別損失	特別損失	特別損失	特別損失	特別損失	0	0	0
税引前当期純利益							96,921,144	
法人税、住民税及び事業税						33,403,275		
法人税等調整額						-398,883		
当期純利益							33,004,392	63,916,752

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 6年 2月 1日から
令和 7年 1月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額
出 向 職 員 給 与	95,192,122
人 材 派 遣 費	1,343,440
広 報 費	11,478,733
車 両 運 搬 費	2,029,980
役 員 報 酬	9,784,028
賞 与 引 当 金 繰 入 額	275,401
従 業 員 賞 与	23,877,054
法 定 福 利 費	22,773,888
福 利 厚 生 費	360,299
通 勤 手 当	7,089,552
減 価 却 費	1,076,777
リ ー ス 料	411,258
賃 借 料	16,958,500
事 務 用 品 費	7,160,445
通 信 交 通 費	8,324,136
水 道 光 熱 費	325,502
租 税 公 課	142,399
会 議 費	69,000
渉 外 費	79,560
保 険 料	398,038
施 設 管 理 費	164,000
委 託 会 社 料	44,381,433
諸 査 研 究 費	191,432
調 査 研 究 費	1,244,388
諸 引 当 金 繰 入	144
雑 費	20,683
合 計	255,152,192

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 6年 2月 1日から
令和 7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		70,083,866
	当期変動額		
	別途積立金の積み立て	9,107,038	9,107,038
	当期末残高		79,190,904
繰 越 利 益 剰 余 金			
	当期首残高		84,562,900
	当期変動額		
	別途積立金の積み立て	-9,107,038	
	剰余金の配当	-49,400,000	
	当期純利益	63,916,752	5,409,714
	当期末残高		89,972,614
その他利益剰余金合計			
	当期首残高		154,646,766
	当期変動額		
	別途積立金の積み立て	0	
	剰余金の配当	-49,400,000	
	当期純利益	63,916,752	14,516,752
	当期末残高		169,163,518
株 主 資 本 合 計			
	当期首残高		235,896,766
	当期変動額		
	別途積立金の積み立て	0	
	剰余金の配当	-49,400,000	
	当期純利益	63,916,752	14,516,752
	当期末残高		250,413,518
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		235,896,766
	当期変動額		
	別途積立金の積み立て	0	
	剰余金の配当	-49,400,000	
	当期純利益	63,916,752	14,516,752
	当期末残高		250,413,518

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

令和 6年 2月 1日から 令和 7年 1月31日まで

(単位：円)

	株主資本						株主資本合計	評価・ 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 資本剰余金	利益準備金	その他 利益剰余金					
当期首残高	65,000,000	0	0	16,250,000	154,646,766	0	235,896,766	0	0	235,896,766
当期変動額										
別途積立金の積み立て					0		0			0
剰余金の配当					-49,400,000		-49,400,000			-49,400,000
当期純利益					63,916,752		63,916,752			63,916,752
当期変動額合計	0	0	0	0	14,516,752	0	14,516,752	0	0	14,516,752
当期末残高	65,000,000	0	0	16,250,000	169,163,518	0	250,413,518	0	0	250,413,518

■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	70,083,866	0	0			84,562,900	154,646,766
当期変動額										
別途積立金の積み立て				9,107,038					-9,107,038	0
剰余金の配当									-49,400,000	-49,400,000
当期純利益									63,916,752	63,916,752
当期変動額合計	0	0	0	9,107,038	0	0			5,409,714	14,516,752
当期末残高	0	0	0	79,190,904	0	0			89,972,614	169,163,518

個別注記表

商号 株式会社 コープサービス東海

令和 6 年 2 月 1 日から令和 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)短期金銭債務 1,139,765 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 7,959,281 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

2. 事業年度中の剰余金配当 当事業年度中の剰余金配当の総額は 49,400,000 円、配当の原資は利益剰余金、1 株当たり配当額は 38,000 円です。これらの配当の基準日は令和 6 年 1 月 31 日、決議日は令和 6 年 3 月 8 日、効力発生日は令和 6 年 3 月 9 日です。

3. 事業年度末日後の剰余金配当 当事業年度末日後の剰余金配当の総額は 62,400,000 円、配当の原資は利益剰余金、1 株当たり配当額は 48,000 円です。これらの配当の基準日は令和 7 年 1 月 31 日、決議日は令和 7 年 3 月 14 日、効力発生日は令和 7 年 3 月 15 日です。

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	664 円	0.02%	692 円	0.02%
賞与引当金繰入額否認	2,412,628 円	61.97%	2,429,325 円	56.60%
一括償却資産損金算入限度超過額	185,877 円	4.77%	96,244 円	2.24%
未払事業税等	1,162,521 円	29.86%	1,638,468 円	38.17%
電話加入権評価損	131,599 円	3.38%	127,443 円	2.97%
【繰延税金資産小計】	3,893,289 円	100.00%	4,292,172 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】	3,893,289 円	100.00%	4,292,172 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】	3,893,289 円		4,292,172 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	33.70%	33.73%
交際費等の損金不算入額	0.01%	0.01%
【永久差異加算項目合計】	0.01%	0.01%
住民税均等割	0.21%	0.19%
【税効果会計対象外の税金合計】	0.21%	0.19%
前期末と当期の法定実効税率の差異	0.18%	0.13%
当期と当期末の法定実効税率の差異	-0.14%	0.00%
税効果会計適用後の法人税等	33.96%	34.05%

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、192,625.78 円であります。
2. 一株当たり当期純利益は、49,166.73 円であります。

以 上

附属明細書

1、有形固定資産及び無形固定資産の明細

(単位：円)

資産の種類	期 帳簿価額	首 当増額	当 期加額	当 期減額	当 期少額	当 期却額	期 償額	期 未償額	帳 簿価額	減 価額	償 却額	累 計額	期 得額	未 取 原価
間仕切工事 新オフィス改修	1,359,935					104,540		1,255,395		304,908			1,560,303	
防災・照明設備工事 新オフィス改修	235,440					18,098		217,342		52,785			270,127	
LED照明工事 新オフィス改修	610,109					46,900		563,209		136,791			700,000	
建物付属設備合計	2,205,484		0		0	169,538		2,035,946		494,484			2,530,430	
みえコピー機	1					0		1		548,899			548,900	
ノートパソコン	1					0		1		215,999			216,000	
シュレッダー	31,501					31,500		1		349,999			350,000	
パソコン	1				1	0		0		0			0	
電話工事 新オフィス改修	2,060,678					686,205		1,374,473		3,072,408			4,446,881	
LAN工事 新オフィス改修	163,052					65,220		97,832		331,251			429,083	
コンセント工事 新オフィス改修	371,206					49,370		321,836		165,757			487,593	
照明設備工事 新オフィス改修	563,490					74,944		488,546		251,622			740,168	
器具備品合計	3,189,930		0		1	907,239		2,282,690		4,935,935			7,218,625	
総合計	5,395,414		0		1	1,076,777		4,318,636		5,430,419			9,749,055	

除却

2、引当金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当 増 加 額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	6,926,868	7,202,269	6,926,868	0	7,202,269
貸倒引当金	1,907	2,051	1,907	0	2,051

3、販売費及び一般管理費の明細

(単位：円)

科 目	金 額
出向職員給与	95,192,122
人材派遣費	1,343,440
広報報費	11,478,733
車両運搬費	2,029,980
役員報酬	9,784,028
賞与引当金繰入額	275,401
従業員賞与	23,877,054
法定福利費	22,773,888
福利厚生費	360,299
通勤手当	7,089,552
減価償却費	1,076,777
リース料	411,258
賃貸借料	16,958,500
事務用品費	7,160,445
通信交通費	8,324,136
水道光熱費	325,502
租税公課	142,399
会議費	69,000
渉外費	79,560
保険料	398,038
施設管理費	164,000
委託料	44,381,433
諸会費	191,432
調査研究費	1,244,388
諸引当金繰入	144
雑費	20,683
合 計	255,152,192