

第 54 期

確 定 決 算 報 告 書

自 平成22年 4月 1日  
至 平成23年 3月31日

千葉県富里市大和741番地  
株式会社エルクエスト

# 貸借対照表

平成23年3月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>I 流動資産</b>	( 537,670,527 )	<b>I 流動負債</b>	( 534,227,391 )
現金預金	87,163,901	支払手形	297,595,357
受取手形	7,767,239	買掛金	121,703,110
売掛金	185,045,899	一年以内返済長期借入金	28,496,004
商製品	2,229,768	短期リース債務	36,702,400
製成品	1,300,000	未払金	6,167,941
原材料	205,033,703	未払費用	22,119,793
仕掛品	28,397,660	未払法人税等	530,000
半製品	900,000	未払消費税等	7,352,200
貯蔵品	420,079	前受金	465,900
未収入金	4,956,375	預り金	1,230,703
前払費用	2,618,483	賞与引当金	11,863,983
立替金	1,230,774		
仮払金	3,512,546		
繰延税金資産	7,094,100		
<b>II 固定資産</b>	( 246,213,345 )	<b>II 固定負債</b>	( 156,393,529 )
(1) 有形固定資産	( 225,832,850 )	長期借入金	39,886,327
建物	48,601,461	長期未払金	6,578,324
建物附属設備	4,091,008	長期リース債務	59,710,600
構築物	2,215,633	役員退職引当金	11,517,500
機械装置	2,469,970	退職給付引当金	38,700,778
車両運搬具	5,558		
工具器具備品	6,932,483	<b>負債の部合計</b>	<b>690,620,920</b>
リース資産	96,413,000	<b>純資産の部</b>	
土地	65,103,737	<b>I 株主資本</b>	( 93,262,952 )
(2) 無形固定資産	( 16,669,186 )	1 資本金	90,000,000
電話加入権	1,056,968	2 資本剰余金	( 63,182,905 )
ソフトウェア	11,391,559	(1) 資本準備金	63,182,905
ソフトウェア仮勘定	2,186,928	3 利益剰余金	( △ 59,919,953 )
工業所有権	2,033,731	(1) その他利益剰余金	( △ 59,919,953 )
(3) 投資その他の資産	( 3,711,309 )	繰越利益剰余金	△ 59,919,953
長期前払費用	3,711,309		
		<b>純資産の部合計</b>	<b>93,262,952</b>
<b>資産合計</b>	<b>783,883,872</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>783,883,872</b>

# 損益計算書

自平成22年4月1日 至平成23年3月31日

I	売上高		
	工場売上高	1,691,979,190	
	受託手数料収入	86,125,153	
	売上値引	<u>△ 4,898,569</u>	1,773,205,774
II	売上原価		
	期首製商品棚卸高	3,793,648	
	当期商品仕入高	547,273,416	
	当期製品製造原価	<u>1,090,877,195</u>	
	計	1,641,944,259	
	期末製商品棚卸高	<u>3,529,768</u>	<u>1,638,414,491</u>
	売上総利益		134,791,283
III	販売費及び一般管理費		
	販売費及び一般管理費	<u>115,529,534</u>	<u>115,529,534</u>
	営業利益		19,261,749
IV	営業外利益		
	受取利息	15,057	
	受取賃貸料	5,324,580	
	為替差益	57,151	
	雑収入	<u>4,475,492</u>	9,872,280
V	営業外費用		
	支払利息	1,854,450	
	雑損失	<u>338,940</u>	<u>2,193,390</u>
	経常利益		26,940,639
VI	特別利益		
	固定資産売却益	5,022	
	貸倒引当金戻入	<u>1,700,000</u>	1,705,022
VII	特別損失		
	固定資産除却損	<u>135,491</u>	<u>135,491</u>
	税引前当期純利益		28,510,170
	法人税、住民税及び事業税	530,000	
	法人税等調整額	<u>1,251,900</u>	<u>1,781,900</u>
	当期純利益		<u>26,728,270</u>

# 製造原価報告書

自平成22年4月 1日 至平成23年3月31日

I	材 料 費		
	期首材料棚卸高	204,987,341	
	当期材料仕入高	690,616,947	
	外注加工費	9,832,990	
	計	905,437,278	
	期末材料棚卸高	205,033,703	
	当期材料費	700,403,575	
II	勞 務 費		
	賃 金	213,441,432	
	業務委託料	10,986,977	
	法定福利費	23,981,017	
	厚生費	96,865	
	賞与引当金繰入額	5,219,999	
	退職給付費用	11,513,344	
	通勤手当	6,861,928	
	当期勞務費	272,101,562	
III	製 造 経 費		
	荷造発送費	5,917,402	
	交際費	100,777	
	リース料	25,523,460	
	会議費	5,620	
	旅費交通費	2,492,001	
	通信費	1,214,341	
	教育訓練費	802,691	
	消耗品費	6,945,764	
	事務消耗品費	1,167,950	
	修繕費	1,544,482	
	水道光熱費	8,097,452	
	諸会費	118,500	
	一括償却	1,484,030	
	減価償却費	57,753,741	
	租税公課	1,901,155	
	支払手数料	8,402,007	
	保険料	23,170	
	研究開発費	111,045,718	
	計	234,678,891	
	当期製造経費	234,678,891	
	当期総製造費用	1,207,184,028	
	期首仕掛品棚卸高	9,379,368	
	計	1,216,563,396	
	期末仕掛品棚卸高	29,297,660	
	他勘定振替高	96,388,541	
	当期製品製造原価	1,090,877,195	

## 販売費及び一般管理費

自平成22年4月1日 至平成23年3月31日

科 目	金 額
給 与 手 当	41,829,094
法 定 福 利 費	4,776,766
厚 生 費	626,933
賞 与 引 当 金 繰 入 額	580,242
役 員 退 職 引 当 金 繰 入 額	3,283,000
退 職 給 付 費 用	2,007,557
通 勤 手 当	939,597
教 育 費	8,668
送 配 達 費	367,393
保 管 料	9,004,000
販 売 促 進 費	252,800
交 際 費	318,985
会 議 費	171,687
旅 費 交 通 費	3,712,261
通 信 費	1,177,333
消 耗 品 費	964,249
事 務 用 品 費	333,799
修 繕 費	268,380
水 道 光 熱 費	872,152
諸 会 費	255,000
支 払 手 数 料	7,602,961
リ ー ス 料	4,800,807
保 守 料	40,000
支 払 保 険 料	975,346
寄 付 金	20,000
研 究 開 発 費	6,228,703
減 価 償 却 費	7,597,380
地 代 家 賃	1,631,600
ク レ ー ム 対 応 費	11,094,481
租 税 公 課	1,557,505
一 括 償 却 資 産 費	319,844
雑	1,911,011
合 計	115,529,534

**株主資本等変動計算書**

自平成22年4月 1日 至平成23年3月31日

	株主資本					純資産 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金	株主資本合計	
		資本準備金	資本金及び資本剰余 金減少差益	繰越利益剰余金		
前期末残高	90,000,000	63,182,905	0	△ 86,648,223	66,534,682	66,534,682
当期変動額					0	0
当期純利益				26,728,270	26,728,270	26,728,270
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					0	0
当期変動額合計	0	0	0	26,728,270	26,728,270	26,728,270
当期末残高	90,000,000	63,182,905	0	△ 59,919,953	93,262,952	93,262,952

## 個別注記表

平成22年 4月 1日から  
平成23年3月31日まで

(株)エルクエスト

### I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 棚卸資産の評価基準及び評価方法

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

① 有形固定資産 法人税法の規定による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日以後に取得した取得した建物（付属設備を除く）については定額法又は旧定額法を採用しております。  
取得価額10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却の方法を採用しております。

② リース資産 法人税法の規定によるリース期間定額法を採用しております。

③ 無形固定資産 法人税法の規定による定額法を採用しております。

#### 3 引当金の計上基準

① 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について回収可能性を検討し必要額を計上しています。

② 賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担分を計上しています。

③ 役員退職引当金 役員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上しています。

④ 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額により計上しています。

#### 4 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しています。

### II 貸借対照表に関する注記

#### 1 有形固定資産減価償却累計額

401,063,967 円

### III 株主資本等変動計算書に関する注記

#### 1 当該事業年度の末日における発行済株式の数

540,000 株