決　算　報　告　書

第 18 期

自 2016年 4月 1日

至 2017年 3月31日

抗菌美装株式会社

長野県飯田市中村１７５８－２

抗菌美装株式会社

貸　借　対　照　表

2017年 3月31日現在　　（単位：円）

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】		【流動負債】	
（現金・預金）		買掛金	3,194,901
現金	801,606	未払金（ﾈｯﾄﾎﾟｲﾝﾄ）	3,800,014
小口　現金	126,996	預り金（源泉所得税）	26,638
普通預金　ｼﾞｬﾊﾟﾝﾈｯﾄ銀行	1,525,907	前受　収益	21,600
普通預金　みなみ信州農協	1,781,697	未払法人税等	479,500
普通預金　飯田信金　伊賀良	852,297	未払消費税	1,097,000
普通預金　八十二銀行	961,396	流動負債　計	8,619,653
普通預金　八十二銀行(ﾈｯﾄ)	259,792	【固定負債】	
普通預金　長野県信用組合	2,961,260	長期借入金（鈴木社長）	200,000
普通預金　ｱﾙﾌﾟｽ中央信用金庫	341,272	長期借入金（八十二銀行）	2,700,000
普通預金　長野銀行	344,891	長期借入金（長野県信用組合）	12,460,000
普通預金　郵便局	1,701,692	長期借入金（日本政策金融公庫）	13,000,000
定期積金　八十二銀行	1,733,970	固定負債　計	28,360,000
定期積金　長野県信用組合	100,000	負債の部合計	36,979,653
現金・預金 計	13,492,776	**資本の部**	
（売上債権）		【資本金】	
受取　手形	500,000	資本金	10,000,000
売掛金	7,269,698	資本金　計	10,000,000
売上債権 計	7,769,698	【剰余金(欠損金)】	
（棚卸資産）		当期未処分利益	433,068
商品	1,448,391	（うち当期利益）	5,976,391
棚卸資産　計	1,448,391	剰余金　計	433,068
流動資産合計	22,710,865	資本の部合計	10,433,068
【固定資産】			
（有形固定資産）			
建物	9,020,969		
建物付属設備	1,030,491		
車両運搬具	2,070,548		
工具器具備品	1		
土地	10,033,178		
リサイクル預託金	8,400		
有形固定資産　計	22,163,587		
（投資等）			
保険積立金	2,538,269		
投資等　計	2,538,269		
固定資産合計	24,701,856		
資産の部合計	47,412,721	負債・資本の部合計	47,412,721

抗菌美装株式会社

損　益　計　算　書

自 2016年 4月 1日
至 2017年 3月31日

（単位：円）

《経常損益の部》

［営業損益の部］		
【売上高】		
抗菌・美装売上	37,182,718	
南信州.com売上	1,890,754	
ネット売上	23,543,501	
保険売上	282,823	
売上高　計		62,899,796
【売上原価】		
期首商品棚卸高	1,306,210	
期首商品・製品棚卸高	1,306,210	
抗菌・美装仕入	13,300,373	
ネット仕入	11,823,224	
当期商品仕入高	25,123,597	
合　計	26,429,807	
期末商品棚卸高	△1,448,391	
期末商品・製品棚卸高	△1,448,391	
売上原価　計		24,981,416
売上総利益		37,918,380
【販売費一般管理費】		
販売費・一般管理費計	51,374,531	
営業利益		△13,456,151
［営業外損益の部］		
【営業外収益】		
受取　利息	1,708	
受取配当金	30	
受取　家賃	14,423,812	
雑　収　入	266,849	
営業外収益　計	14,692,399	
【営業外費用】		
支払　利息	468,780	
支払　家賃	239,756	
営業外費用　計	708,536	
経常利益		527,712

《特別損益の部》

【特別利益】		
固定資産売却益	4,767,999	
前期損益修正益	1,160,180	
特別利益　計	5,928,179	
【特別損失】		
特別損失　計	0	
税引前当期利益(損失)		6,455,891
法人税及び住民税		479,500
当期 利益　(損失)		5,976,391

抗菌美装株式会社

損　益　計　算　書

自 2016年 4月 1日
至 2017年 3月31日

（単位：円）

前期繰越利益(損失)	△5,543,323
当期未処分利益	433,068

抗菌美装株式会社

販売費及び一般管理費内訳書

自 2016年 4月 1日

至 2017年 3月31日

（単位：円）

給料　手当	16,817,805
役員　報酬	3,000,000
雑　　給	1,144,000
法定福利費	2,390,775
福利厚生費	1,270,109
通　信　費	1,068,824
荷造　運賃	1,608,814
水道光熱費	2,199,290
旅費交通費	342,109
広告宣伝費	302,423
接待交際費	367,146
事務用消耗品費	544,452
備品消耗品費	5,880,020
研究開発費	3,376
新聞図書費	87,265
研修費	166,545
修　繕　費	1,954,937
地代　家賃	3,333,334
車両燃料費	832,482
車両費	55,319
保　険　料	2,354,752
租税　公課	902,316
諸　会　費	159,363
リース　料	8,273
支払手数料	1,073,400
減価償却費	1,707,716
雑　　費	1,799,686
販売費・一般管理費計	51,374,531

抗菌美装　株式会社

株主資本等変動計算書

自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日 単位 円

	株主資本				純資産の部
	資本金	利益剰余金		株主資本	
		その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金		
当期首残高	10,000,000	△5,543,323	△5,543,323	4,456,677	4,456,677
当期変動額					
当期純損益金		5,976,391	5,976,391	5,976,391	5,976,391
当期変動額合計		5,976,391	5,976,391	5,976,391	5,976,391
当期末残高	10,000,000	433,068	433,068	10,433,068	10,433,068

抗菌美装　株式会社

個　別　注　記　表

自 平成 28 年 4 月 1 日
至 平成 29 年 3 月 31 日

Ⅰ．この計算書類は、中小企業の会計に関する指針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．資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産：最終仕入原価法　　有価証券：移動平均法による原価法

２．固定資産の減価償却の方法
建物：定額法　　その他の有形固定資産：定率法　　無形固定資産：定額法

３．引当金の計上基準
貸倒引当金の計上基準：法人税法の規定による法定繰入率

４．収益及び費用の計上基準
収益：実現主義　　費用：発生主義

５．消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理の方法
税抜処理

６．その他貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、注記表作成のための基本となる重要な事項
該当なし

Ⅲ．貸借対照表に関する注記
減価償却累計額　　16,429,849円

Ⅳ．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
普通株式　200　株

２．事業年度末日における自己株式の種類及び数
該当なし

３．剰余金の配当
該当なし

４．事業年度末において発行している新株予約権の目的となる株式
該当なし

Ⅴ．重要な後発事象に関する注記
該当なし

上記の通りご報告申し上げます。

平成 29 年　5 月 12 日

抗菌美装　株式会社

代 表 取 締 役　　鈴木　詠里子

平成29年5月末日

各従業員
お取引先の皆様へ

平成29年3月期（第18期）決算のご報告

抗菌美装株式会社
代表取締役　鈴木詠里子

平素は、格別のご高配を賜り厚く御礼申し上げます。
別紙の通り、第18期の決算がまとまりましたのでご報告申し上げます。

＜はじめに・・・当期の主な動き＞

■ハナブサ板金の資産売却

当社で8年前に手掛けた自動車板金事業であるが、5年前に元従業員に引き継いでもらった。これまで資産を賃貸していたわけだが、5年の契約更新にあたり資産を全て元従業員に売却した。

売却時の簿価は1円で、売却額が476万円である。したがって、売却益が生じたとともに、借地の敷金（資産）、預り敷金（負債）の動きがあった。

■ネット部門

塩素.jp、温泉の素.com、特産物市場、小分け.comをスマホサイトへ対応するようにした。合わせて、クレジットカードや後払い対応、売上伝票や出荷への一元管理に変更した。

■損益計算書　　合計売上 6289 万円（+109 万円＝+1.77%）
【抗菌売上】売上 3718 万円　（+41 万円＝+1.14%）
内訳：メンテナンス契約 2066 万（－158 万円）、単発清掃 81 万円（－54 万円）、工事衛生 738 万円（＋176 万円）、塩素等販売 830 万円（＋77 万円）。

【地域貢献事業売上】売上 189 万円（－11 万円＝－5.8%）
地域情報サイト「南信州.com」として 10 期目である。
正直に申し上げ厳しい。大きな成長の見込みはない。継続あるのみ。

【ネット販売部門】　2354 万円（＋79 万円＝＋3.48%）
塩素.jp　　1784 万円（－64 万円）
特産物市場　　128 万円（＋23 万円）
温泉の素.com　　436 万円（＋128 万円）
小分け.com　　4 万円（－5 万円）
当期の主な動きで記したが、PC サイトのみでは売上が頭打ちとなった。スマホサイトも対応しなければ成長はないと思い対応に着手した。4 サイト合計 400 万円程度の投資である。

【損害保険売上】売上 28 万円（±0 万円＝±0%）
売上＝代理店手数料である。仕入れはなく、売上げ＝荒利益とみなしてよい。

【総論】
総じて横ばいである。スマホ対応したネット部門の成長に期待したい。

■貸借対照表
＜資産の部＞
【流動資産】2271 万円（－588 万円）
流動資産計は、588 万円の減少である。現金 1349 万円（－604 万円）、売掛金 726 万円（－19 万円）、商品 144 万円（＋14 万円）、仮払金 0 万円（－28 万円）。
　前期まで売掛金の中に自動車鈑金業を行っていた際に掛売りしたが未入金となっている額があったが、今期、回収終了となっている。

【固定資産】2470 万円（＋44 万円）
建物 902 万円（－67 万円）、車両運搬 207 万円（＋9 万円）、土地 1003 万円（±0 万円）建物付属設備 103 万円（－20 万円）、敷金 0 万円（－69 万円）、保険積立金 253 万円（＋192 万円）
保険積立金の修正あり

＜負債の部＞
【流動負債】861 万円（－425 万円）
買掛金 319 万円（－126 万円）、ネットポイント未払金 380 万円（＋17 万円）、所得税・保険預り金 2 万円（－26 万円）、未払法人税 47 万円（＋40 万円）未払消費税 109 万円（－106 万円）、預り敷金 0 万円（－226 万円）。
　※ネットポイント未払金は、インターネット販売した際に、お客様にポイント付加している残高を 3 月末日の総計で計上している。したがって、次回購入時にポイントを使った場合に値引きするものなので、負債であって、実質負債ではないと考えている。

【固定負債】2836 万円（－715 万円）
内訳：長期借入金 2836 万円（－715 万円）
八十二銀行 270＋長野県信用組合 1246＋日本政策金融公庫 1300＋社長借入 20。

＜純資産の部＞
【資本金】1000 万円
増減なし。

【剰余金】43 万円（＋597 万円）

■【来期　第19期の重点施策】

【売上面】

インターネットによる塩素販売の売上が止まった。Web をスマホサイトへ対応するようにし、売り上げを伸ばしていきたい。

【財務面】

特に財務面での取り組みは無い。返済あるのみ。

【総括】

ネット部門の強化及びサービスの向上（クレジット対応、後払い対応等）に努めたい。

ただし、今期については一時的にSEOがみだれるので、横ばいとなるかもしれない。リニューアルした時の苦しみであるので仕方ない。