

決算報告書

第64期

自 平成29年 1月 1日

至 平成29年12月31日

株式会社伊東商会

東京都中央区京橋2-14-1
兼松ビルディング 7階

貸借対照表

(単位：円)

株式会社伊東商会

平成29年12月31日 現在

資 産 の 部		負 債 ・ 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
(現金・預金)		(仕入債務)	
現金・預金 計	481,901,474	支払手形	1,766,287,326
(売上債権)		電子記録債務	2,390,386,008
受取手形	829,090,918	買掛金	1,523,211,333
電子記録債権	362,516,425	仕入債務 計	5,679,884,667
売掛金	1,848,424,122	(その他流動負債)	
ファクタリング債権	2,108,705,919	未払金	36,936,353
売上債権 計	5,148,737,384	未払費用	12,434,207
(有価証券)		前受金	59,694,107
有価証券 計	206,137,945	短期借入金	533,315,537
(棚卸資産)		一年以内返済予定長期借入金	171,896,000
商 品	370,795,235	預り金	6,882,065
貯 蔵 品	599,002	仮受金	186,532
棚卸資産 計	371,394,237	未払法人税等	5,879,600
(その他流動資産)		その他流動資産 計	827,224,401
前渡金	24,125	流動負債 計	6,507,109,068
前払費用	16,989,341	【固定負債】	
立替金	58,067,972	長期借入金	345,127,000
短期貸付金	110,400,000	退職給付引当金	4,960,648
未収収益	2,120,772	リース債務	14,071,341
未収入金	33,221,538	固定負債 計	364,158,989
未収消費税等	16,889,800	負債の部合計	6,871,268,057
繰延税金資産	3,515,651	純 資 産 の 部	
貸倒引当金	△ 50,830,000	【株主資本】	
その他流動資産 計	190,399,199	資 本 金	70,000,000
流動資産合計	6,398,570,239	(利益剰余金)	
【固定資産】		利益準備金	17,500,000
(有形固定資産)		[その他利益剰余金]	
建 物	13,122,657	別途積立金	285,000,000
建物附属設備	19,961,180	特別事業積立金	33,020,078
器具及び備品	17,813,565	繰越利益剰余金	267,572,271
リース資産	18,980,200	利益剰余金 計	603,092,349
減価償却累計額	△ 28,116,790	自己株式	△ 7,001,000
有形固定資産 計	41,760,812	株主資本 計	666,091,349
(無形固定資産)		純資産の部合計	666,091,349
電話加入権	5,143,466		
商 標 権	756,158		
ソフトウェア	114,273,040		
無形固定資産 計	120,172,664		
(投資その他の資産)			
投資有価証券	320,635,013		
関係会社株式	65,848,600		
敷 金	45,696,776		
長期貸付金	76,668,580		
退職金積立金	28,907,208		
保 証 金	367,944,868		
繰延税金資産	1,506,347		
未収債権	50,428,195		
その他の投資資産	48,492,932		
貸倒引当金	△ 29,772,828		
投資その他の資産 計	976,355,691		
固定資産合計	1,138,289,167		
【繰延資産】			
権 利 金	500,000		
繰延資産 計	500,000		
資産の部合計	7,537,359,406	負債・純資産の部合計	7,537,359,406

損 益 計 算 書

(単位：円)

株式会社伊東商会

自 平成29年 1月 1日 至 平成29年12月31日

【売上高】

売 上 高 12,433,122,207

【売上原価】

期首商品棚卸高 129,801,290

仕 入 高 11,478,364,662

合 計 11,608,165,952

期末商品棚卸高 △ 370,795,235 11,237,370,717

売上総利益 1,195,751,490

【販売費及び一般管理費】

人件費 計 673,751,455

その他経費 計 494,517,037 1,168,268,492

営業利益 27,482,998

【営業外収益】

受取利息配当金 21,303,898

為替 差益 6,921,728

雑 収 入 3,454,489 31,680,115

【営業外費用】

支払 利息 6,167,628

債権売却損 5,068,206

支払手数料 9,982,864

売上割引料 2,542,844

雑 損 失 937,811 24,699,353

経常利益 34,463,760

【特別利益】

その他の特別利益 1,598,695 1,598,695

【特別損失】

固定資産除却損 1,238,370

退職給付費用 4,960,648

貸倒引当金繰入額 4,300,000

投資有価証券評価損 2,000,000

その他の特別損失 16,220,662 28,719,680

税引前当期純利益 7,342,775

法人税、住民税及び事業税 7,267,956

法人税等調整額 △ 5,179,776 2,088,180

当期純利益 5,254,595

株主資本等変動計算書

(単位：円)

株式会社伊東商会

自 平成29年 1月 1日 至 平成29年12月31日

	株主資本								評価・ 換算 差額等	純資産 合計	
	資本金	資本剰余金		利益 準備金	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		その他利益剰余金						
					別途 積立金	特別事業 積立金	繰越利益 剰余金				
当期首残高	70,000,000	0	0	17,500,000	285,000,000	33,020,078	262,317,676	△ 6,971,000	660,866,754	0	660,866,754
当期変動額											
新株の発行											
自己株式の取得								△ 30,000	△ 30,000		△ 30,000
自己株式の処分											
剰余金の配当											
別途積立金の積立											
別途積立金の取崩											
当期純利益							5,254,595		5,254,595		5,254,595
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)											
当期変動額合計	0	0	0	0	0	0	5,254,595	△ 30,000	5,224,595	0	5,224,595
当期末残高	70,000,000	0	0	17,500,000	285,000,000	33,020,078	267,572,271	△ 7,001,000	666,091,349	0	666,091,349

注記表

株式会社伊東商会

平成29年12月31日 現在

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。

【重要な会計方針】

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

移動平均法による原価法を採用しております。

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価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

法人税法に基づく定額法又は旧定額法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）は旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の資産については、法人税法の規定に基づく3年均等償却を採用しております。

② 無形固定資産

定額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。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とす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

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については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のほか、個別に債権の回収可能性を検討し、必要額を計上しております。

② 退職給付引当金

期末自己都合要支給額を退職給付債務とする簡便法により退職給付引当金を計算しております。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

【貸借対照表に関する注記】

(1) 受取手形裏書譲渡高 27,686,801円

(2) 退職給付引当金の未償却の適用時差異 44,645,835円

【株主資本等変動計算書に関する注記】

(1) 発行済株式の種類及び総数ならびに自己株式の種類及び株式数に関する事項

発行済株式

普通株式 140,000株

自己株式

普通株式 14,002株

【一株当たり情報に関する注記】

一株当たり純資産額 5,288.39円

一株当たり当期純利益 41.69円