

第 16 期

〔 2021 年 3 月 1 日から
2022 年 2 月 28 日まで 〕

決 算 公 告

貸 借 対 照 表
損 益 計 算 書
株 主 資 本 等 変 動 計 算 書
注 記 表

株 式 会 社 マ ル ミ ヤ 水 産

貸借対照表

2022年2月28日現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	円		円
【流動資産】	【 326,088,269】	【流動負債】	【 100,114,621】
現金及び預金	276,584,839	買掛金	61,662,835
売掛金	35,940,917	未払金	1,231,916
商品	10,431,414	関係会社未払金	6,425,805
貯蔵品	183,400	未払法人税等	2,900,000
未収入金	2,227,639	未払消費税等	4,187,700
立替金	2,424,303	未払費用	3,583,251
仮払金	138,850	未払給与	8,075,509
その他流動資産	581,210	預り金	3,047,605
貸倒引当金	△2,424,303	賞与引当金	9,000,000
【固定資産】	【 23,486,473】	【固定負債】	【 1,640,239】
(有形固定資産)	(13,974,634)	退職給付引当金	1,640,239
建物附属設備	2,671,682		
車両運搬具	1,372,769	負債の部合計	101,754,860
工具・器具・備品	9,654,919		
一括償却資産	275,264	純資産の部	
(投資その他の資産)	(9,511,839)	【株主資本】	【 247,819,882】
出資金	10,000	(資本金)	(50,000,000)
長期前払費用	1,817,269	資本金	50,000,000
差入敷金保証金	2,533,883	(利益剰余金)	(197,819,882)
繰延税金資産	5,150,687	利益準備金	5,596,000
		繰越利益剰余金	192,223,882
		純資産の部合計	247,819,882
資産の部合計	349,574,742	負債及び純資産の部合計	349,574,742

損 益 計 算 書

科 目	金 額	円
【売 上 高】		
売 上 高	1,619,120,460	1,619,120,460
【売 上 原 価】		
期首商品棚卸高	4,848,786	
仕 入 高	1,129,031,717	
リベート	△17,490,809	
仕入値引・戻し高	△4,781,790	
合 計	(1,111,607,904)	
期末商品棚卸高	10,431,414	1,101,176,490
売 上 総 利 益		(517,943,970)
【販売費及び一般管理費】		488,487,815
営 業 利 益		(29,456,155)
【営 業 外 収 益】		
受 取 利 息	3,182	
雑 収 入	1,798,535	1,801,717
【営 業 外 費 用】		
雑 損 失	4,100	4,100
経 常 利 益		(31,253,772)
【特 別 利 益】		
固定資産売却益	45,454	45,454
税引前当期純利益		(31,299,226)
法人税、住民税及び事業税		11,766,077
法人税等調整額		△467,631
当 期 純 利 益		(20,000,780)

販売費及び一般管理費

科 目	金 額	円
販 売 手 数 料	127,883,256	
ポ イ ン ト 経 費	2,955,669	
給 料 ・ 手 当	207,209,846	
賞 与	9,940,000	
役 員 報 酬	14,580,000	
法 定 福 利 費	30,252,904	
福 利 厚 生 費	1,070,796	
賞与引当金繰入額	9,000,000	
退 職 給 付 費 用	5,212,800	
交 際 接 待 費	5,744	
旅 費 交 通 費	2,416,219	
車 両 維 持 費	2,304,809	
通 信 費	1,491,118	
会 議 費	31,029	
保 険 料	1,986,641	
地 代 家 賃	1,020,000	
水 道 光 熱 費	47,485,315	
燃 料 費	3,895,188	
消 耗 品 費	5,239,227	
修 繕 費	289,550	
租 税 公 課	1,008,715	
諸 会 費	143,500	
支 払 報 酬	1,547,000	
リ ー ス 料	877,500	
店 舗 管 理 費	1,517,360	
保 守 料	1,771,400	
減 価 償 却 費	5,380,929	
支 払 手 数 料	1,959,057	
雑 費	12,243	
販売費及び一般管理費	(488,487,815)	

株主資本等変動計算書

自 2021年3月1日 至 2022年2月28日 単位:円

	株主資本					純資産合計
	資本金	利益剰余金		利益剰余金合計	株主資本合計	
		利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金			
当期首残高	50,000,000	4,564,000	183,575,102	188,139,102	238,139,102	238,139,102
事業年度中の変動額						
新株の発行						
剰余金の配当			△ 10,320,000	△ 10,320,000	△ 10,320,000	△ 10,320,000
剰余金の配当に伴う利益準備金の積立		1,032,000	△ 1,032,000	0	0	0
当期純利益			20,000,780	20,000,780	20,000,780	20,000,780
当事業年度中の変動額合計	—	1,032,000	8,648,780	9,680,780	9,680,780	9,680,780
2022年2月28日残高	50,000,000	5,596,000	192,223,882	197,819,882	247,819,882	247,819,882

個別注記表

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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

① 商品

最終仕入原価法による原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

② 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

(リース資産を除く)

車両運搬具

定率法

その他のもの

主として定額法

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 11年～15年

車両運搬具 2年～5年

工具、器具及び備品 2年～6年

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、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、翌事業年度賞与支給見込額のうち当事業年度負担額(夏季賞与支給見込額)を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えて、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

① 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日から翌事業年度から費用処理することとしております。

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により費用処理しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

株主資本等変動計算書に関する注記

1 株当たり情報に関する事項

- (1) 1株当たり純資産 49,563円98銭
(2) 1株当たり当期純利益 4,000円16銭

※ 1株当たり当期純利益の算定上の基礎

- 損益計算書上の当期純利益 20,000,780円
普通株式の期中平均株式数 5,000株

剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
2021年5月21日 定時株主総会	普通株式	10,320,000円	2,064円	2021年2月28日	2021年5月28日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
2022年5月20日 定時株主総会	普通株式	8,400,000円	1,680円	2022年2月28日	2022年5月23日