

# 第18期 決算公告

2018年4月1日～2019年3月31日

ソランピュア株式会社

# 貸借対照表

2019年3月31日現在

(当期会計期間末)

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>【流動資産】</b>	<b>【 90,193,979】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【 28,823,943】</b>
現金預金	12,587,229	未払金	287,180
売掛金	22,531,665	未払法人税	1,218,300
前払家賃	1,974,234	未払消費税	4,237,373
前払交通費	403,371	未払費用	10,394,201
前払費用	699,106	前受金	3,240,000
短期貸付金	45,199,621	預り金	436,889
未収入金	6,798,753	賞与引当金	9,010,000
<b>【固定資産】</b>	<b>【 23,132,760】</b>	<b>【固定負債】</b>	<b>【 6,174,565】</b>
(有形固定資産)	( 20,284,060)	繰延税金負債	1,137,265
建物附属設備	24,486,175	資産除去債務	5,037,300
附属設備減累	△8,402,358	負債の部合計	34,998,508
工具器具備品	13,203,040		
工具器具減累	△9,002,797		
(投資その他の資産)	( 2,848,700)	純資産の部	
敷金	2,848,700	科目	金額
		<b>【株主資本】</b>	<b>【 78,328,231】</b>
		<b>【資本金】</b>	<b>【 65,000,000】</b>
		<b>【利益剰余金】</b>	<b>【 13,328,231】</b>
		(その他利益剰余金)	( 13,328,231)
		繰越利益剰余金	13,328,231
		純資産の部合計	78,328,231
資産の部合計	113,326,739	負債・純資産の部合計	113,326,739

# 損 益 計 算 書

自 2018 年 4 月 1 日 至 2019 年 3 月 31 日

(当期累計期間)

(単位：円)

科 目	金 額	
売 上 高		239,720,058
売 上 原 価		185,774,556
売 上 総 利 益		53,945,502
販売費及び一般管理費		45,788,664
営 業 利 益		8,156,838
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	57,386	
雑 収 入	9,520,156	9,577,542
経 常 利 益		17,734,380
税引前当期純利益		17,734,380
法人税、住民税、事業税		3,401,100
法人税等調整額		4,959
当 期 純 利 益		14,328,321

# 株主資本等変動計算書

自 2018 年 4 月 1 日 至 2019 年 3 月 31 日

(当期累計期間)

(単位：円)

科 目	変 動 事 由	金 額
<b>【株主資本】</b>		
<b>【資本金】</b>	当期首残高及び当期末残高	65,000,000
<b>【利益剰余金】</b>		
(その他利益剰余金)		
繰越利益剰余金	当期首残高	△1,000,090
	当期変動額 当期純利益	14,328,321
	当期末残高	13,328,231
利益剰余金合計	当期首残高	△1,000,090
	当期変動額	14,328,321
	当期末残高	13,328,231
株主資本合計	当期首残高	63,999,910
	当期変動額	14,328,321
	当期末残高	78,328,231
純資産合計	当期首残高	63,999,910
	当期変動額	14,328,321
	当期末残高	78,328,231

## 個別注記表

### 1. 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

##### ①有価証券の評価基準及び評価方法

- |                  |   |
|------------------|---|
| (1) 売買目的有価証券     | 移動平均法による時価法   |
| (2) 満期保有目的債券     | 償却原価法(定額法)  |
| (3) 子会社株式・関連会社株式 | 移動平均法による原価法   |
| (4) その他有価証券      | 時価のあるものは移動平均法による時価法<br>(全部純資産直入法)、<br>時価のないものは移動平均法による原価法 |

##### ②棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・商品 先入先出法による原価法(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) 固定資産の減価償却方法

- ①有形固定資産(リース資産を除く) 定額法を採用しております。
- ②無形固定資産(リース資産を除く)  
自社利用のソフトウェア 社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。
- ③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賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額を基礎に当事業年度に属する賞与計算対象期間が負担する金額を算出して計上しております。

#### (4) 消費税の会計処理

消費税及び、地方消費税の処理は、税抜方式によっております。

#### (5) リース取引の処理方法

リース取引開始日にリース物件とこれに係る債務をリース資産およびリース債務として計上しております。但し、2008年3月31日以前に契約をしたリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

#### (6) 売上高の計上基準 相手顧客の検収時点をもって計上しております。

#### (7) 表示方法の変更

『税効果会計に係る会計基準』の一部改正(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を当期から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	17,405,155円
(2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	53,009,791円
短期金銭債務	1,042,144円

## 3. 損益計算書に関する注記

### 関係会社との取引高

売上高	67,652,672円
売上原価	617,638円
販売管理費及び一般管理費	4,104,060円

## 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

### 当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式 1,300株

## 5. 税効果会計に関する注記

### 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

#### 繰延税金資産

繰越欠損金	5,690,058円
賞与引当金	3,116,559円
資産除去債務（長期）	1,742,906円
未払費用（フリーレント）	625,900円
その他	677,409円

繰延税金資産小計 11,852,832円

繰越欠損金に係る評価性引当額 5,690,058円

将来減算一時差異等に係る評価性引当額 6,162,774円

繰延税金資産合計 ー円

#### 繰延税金負債

    資産除去債務 1,137,265円

繰延税金負債合計 1,137,265円

繰延税金資産の純額 ー1,137,265円

## 6. 1株あたり情報に関する注記

1株当たり当期純資産	60,252円48銭
1株当たり当期純利益	11,021円78銭

## 7. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の 名称	議決権等の所有 (被所有割合)	関連 当事者との 関係	取引の 内容	取引金額 (円)	科目	期末残高 (円)
親会社	T I S 株式会社	被所有 直接 100%	資金の 貸付	資金の 貸付 (注1)	43,023,002	短期 貸付金	45,199,621
				利息の 受取 (注2)	57,386	—	57,386

(注) 1. 資金の運用、調達については、T I S インテックグループのCMS (キャッシュ・マネジメントシステム) における取引であり、取引金額は、期中平均残高を記載しております。

(注) 2. 利息の利率については、市場金利を勘案して合理的に決定しております。

第18期  
決算公告に係る  
附属明細書

2018年4月1日～2019年3月31日

ソランピュア株式会社



1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首 帳簿価額	当期 増加額	当期 減少額	当期 償却額	期末 帳簿価額	減価償却 累計額
有形 固定 資産	建物附属設備	17,383,145	346,735	-	1,646,063	16,083,817	8,402,358
	構築物	-	-	-	-	-	-
	機械及び装置	-	-	-	-	-	-
	車両及び運搬 具	-	-	-	-	-	-
	工具器具及び 備品	4,837,881	-	-	637,638	4,200,243	9,002,797
	土地	-	-	-	-	-	-
	計	22,221,026	346,735	-	2,283,701	20,284,060	17,405,155

(注) 1. 当期増加額の主な内訳

建物附属設備 堂北ダイビル 増床分 346,735円

2. 引当金の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	9,750,000	20,505,000	21,245,000	-	9,010,000

## 3. 販売費及び一般管理費の明細

(単位；円)

科 目	金 額	
役員報酬	2,400,000	
給料	14,141,918	
賞与	150,000	
健康保険料	926,229	
厚生年金保険料	1,639,349	
雇用保険料	50,831	
労災保険料	393,112	
福利厚生費	1,448,422	
賞与引当金繰入額	315,000	
業務委託費	5,548,050	
減価償却費	45,000	
保守料	9,200	
地代家賃	7,054,111	
共益費	2,074,776	
通勤費	582,583	
旅費交通費	1,540,305	
運搬費	24,070	
通信費	269,659	
広告宣伝費	62,000	
交際費	62,231	
消耗品費	2,126,589	
会議費	19,089	
水道光熱費	515,326	
支払手数料	3,122,117	
租税公課	271,345	
事業所税	287,100	
教育費	116,482	
保険料	287,770	
寄付金	300,000	
雑費	6,000	
販売費及び一般管理費合計		45,788,664