

# 決算報告書

(第 58 期)

自 2023年 4月 1日  
至 2024年 3月 31日

仙台ガスサービス株式会社

宮城県仙台市宮城野区幸町3丁目12-15



# 損益計算書

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

仙台ガスサービス株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売上高合計		1,521,017,295
【売上原価】		
売上原価合計		886,536,813
【売上総利益】	売上総利益	634,480,482
【販売費及び一般管理費】		592,699,282
	営業利益	41,781,200
【営業外収益】		
受取利息	15,151	
受取保険金	25,300	
雑収入	605,461	
営業外収益合計		645,912
【営業外費用】		
支払利息割引料	1,346,796	
営業外費用合計		1,346,796
	経常利益	41,080,316
【特別利益】		
貸倒引当金戻入額	1,200,000	
特別利益合計		1,200,000
【特別損失】		
会計基準変更時差異	10,967,150	
特別損失合計		10,967,150
	税引前当期純利益	31,313,166
【法人税等】		
法人税、住民税及び事業税	18,686,161	
法人税等調整額(△)	△12,005,175	
法人税等合計		6,680,986
	当期純利益	24,632,180

# 販売費及び一般管理費明細書

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

仙台ガスサービス株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	
(労務費)		
従業員給与	319,226,677	
従業員諸手当	18,904,682	
通勤手当	9,863,649	
従業員賞与	25,611,000	
賞与引当金繰入額	26,000,000	
退職給付費用	3,999,950	
法定福利費	69,197,593	
福利厚生費	4,784,003	
役員報酬	16,763,008	
労務費合計	494,350,562	
(外注費)		
業務委託料	4,300,470	
外注費合計	4,300,470	
(経費)		
広告宣伝費	7,918,171	
減価償却費	5,461,422	
賃借料	17,415,058	
地代家賃	3,859,236	
保険料	1,174,918	
車両費	8,885,265	
修繕費	4,242,955	
旅費交通費	2,508,883	
採用教育費	1,617,896	
通信費	9,414,891	
交際費	1,455,311	
寄付金	12,500	
消耗品費	7,682,639	
荷造運送費	3,300	
支払手数料	8,688,601	
会費負担金	1,936,413	
水道光熱費	3,818,672	
新聞図書費	560,717	
支払報酬	3,520,000	
租税公課	5,094,956	
貸倒引当金繰入額	△1,230,000	
雑費	6,446	
経費合計	94,048,250	
販売費及び一般管理費合計		592,699,282

# 株主資本等変動計算書

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

仙台ガスサービス株式会社

(単位：円)

科 目	変 動 事 由	金 額
【株主資本】		
資本金	当期首残高及び当期末残高	10,000,000
(利益剰余金)		
利益準備金	当期首残高及び当期末残高	2,500,000
(その他利益剰余金)		
別途積立金	当期首残高及び当期末残高	180,000,000
繰越利益剰余金	当期首残高	157,826,225
	当期変動額 剰余金の配当	△300,000
	当期純利益	24,632,180
	当期末残高	182,158,405
その他利益剰余金合計	当期首残高	337,826,225
	当期変動額	24,332,180
	当期末残高	362,158,405
利益剰余金合計	当期首残高	340,326,225
	当期変動額	24,332,180
	当期末残高	364,658,405
株主資本合計	当期首残高	350,326,225
	当期変動額	24,332,180
	当期末残高	374,658,405
純資産合計	当期首残高	350,326,225
	当期変動額	24,332,180
	当期末残高	374,658,405

# 個別注記表

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

仙台ガスサービス株式会社

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」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

- たな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。
- 固定資産の減価償却方法
  - 有形固定資産  
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日以降に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した附属設備及び構築物については定額法を採用しております。
  - 無形固定資産  
定額法又は旧定額法を採用しております。
- 引当金の計上基準
  - 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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に債権の回収可能性を勘案して、回収不能見込額を計上しております。
  - 賞与引当金  
従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しています。
  - 退職給付引当金  
従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期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。  
なお、退職給付債務は自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異（164,507,250円）については、15年による按分額を費用（損失）処理しており、未償却の適用時差異残高は65,802,900円（残存償却年数6年）であります。
  - 商品保証引当金  
販売した商品の保証に関わる点検・修理費用の支払いに備えるため、将来の点検見込及び過去の修理実績に基づき、保証期間内の点検・修理費用見込額を計上しています。
- 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おります。
- 税効果会計の適用  
法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

## III. 株主資本等変動計算書に関する注記

- 発行済株式総数 10,000株
- 剰余金の配当に関する事項
  - ①配当金支払額等

決議日	令和5年6月30日	定時株主総会
株式の種類	普通株式	
配当の原資	利益剰余金	
配当の総額	300,000円	
1株あたり配当額	30円	
基準日	令和5年3月31日	
効力発生日	令和5年7月 1日	

- ②基準日が当事業年度に属する配当で、配当の効力発生日が翌事業年度になるもの

決議予定日	令和6年6月28日	定時株主総会
株式の種類	普通株式	

# 個別注記表

自 2023年 4月 1日 至 2024年 3月31日

仙台ガスサービス株式会社

配当の原資	利益剰余金
配当の総額	100,000円
1株あたり配当額	10円
基準日	令和6年3月31日
効力発生日予定日	令和6年6月29日

## IV. 税効果会計に関する注記

### 1. 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳

項目名	当 期	(構成比)
賞与引当金	8,730,800円	15.77%
未払事業所税	280,057円	0.51%
未払退職金(長期)	465,922円	0.84%
退職給付引当金	33,443,043円	60.42%
製品保証引当金	12,431,987円	22.46%
【繰延税金資産合計】	55,351,809円	100.00%
【繰延税金負債合計】	0円	
【繰延税金資産(負債)の純額】	55,351,809円	

## V. 一株当たり情報に関する注記

- 一株当たり純資産額は、37,465.84円であります。
- 一株当たり当期純利益は、2,463.21円であります。

以上