

FB0602

青色申告一連番号 整理番号 0000000000 事業年度 10,030,000 売上金額 689 申告年月日 平成27年01月01日

別表 普通法人 特定の医療法人を除く

平成27年01月01日 事業年度分の法人税確定申告書 課税事業年度分の地方法人税確定申告書

Table with 15 rows for tax calculation. Columns include tax type (法人税, 土庫課税, etc.), amount, and calculation steps.

Table with 12 rows for local tax calculation. Columns include tax type (課税額, 課税標準, etc.), amount, and calculation steps.

Signature line: 税理士 〇〇〇税理士法人 代表社員 〇〇〇 (印)

同族会社等の判定に関する明細書

事業年度又は連結事業年度 27・1・1 法人名 株式会社 FP・K

Main table for related company determination. Columns: 順位, 判定基準となる株主(社員)及び同族関係者, 判定基準となる株主等, 株式数又は出資の金額等.

判定基準となる株主等の株式数等の明細

Detailed table for shareholder information. Columns: 順位, 株式数等, 議決権数, 住所又は所在地, 氏名又は法人名, 判定基準となる株主等, 被支配会社でない株主, 株式数又は出資の金額, 議決権の数, 株式数又は出資の金額, 議決権の数.

別表二 平二十七・四・一以後終了事業年度又は連結事業年度分



①

交際費等の損金算入に関する明細書

事業年度	27・1・1 27・12・31	法人名	株式会社 FP・K
------	--------------------	-----	-----------

別表十五 平二十七・四・一以後終了事業年度分

支出交際費等の額 (8の計)	1	1,278,058	損金算入限度額 (2)又は(3)	4	1,278,058
支出接待飲食費損金算入基準額 (9の計) × $\frac{50}{100}$	2	371,468	損金不算入額 (1)-(4)	5	0
中小法人等の定額控除限度額 (1)の金額又は800万円 × $\frac{12}{12}$ 相当額の うち少ない金額	3	1,278,058			

支出交際費等の額の明細

科 目	支 出 額	交 際 費 等 の 額 から 控 除 さ れ る 費 用 の 額	差 引 交 際 費 等 の 額	(8)のうち接待飲食費の額
	6	7	8	9
交 際 費	1,278,058		1,278,058	742,936
計	1,278,058	0	1,278,058	742,936

④

仮払金(前渡金)の内訳書

[ 1 / 3 ]

科 目	相 手 先			期 末 現 在 高	取 引 の 内 容
	名 称 (氏名)	所 在 地 (住所)	法 人 ・ 代 表 者 と の 関 係		
前払費用	〇〇信用保証協会	市 町 番地		1,694,000	信用保証料
前払費用計				1,694,000	
仮 払 金	〇〇生命保険㈱			499,800	保険料 解約返還分
	「〇〇」ショップ			150,000	釣り銭現金
	「〇〇」ショップ			50,000	釣り銭現金
	〇〇事務所			1,800	釣り銭現金
				120,700	H26年修正 輸入消費税
				66,700	H25年修正 輸入消費税
				1,000	
仮 払 金 計				890,000	

貸付金及び受取利息の内訳書

貸 付 先 所 在 地 (住所)	法 人 ・ 代 表 者 と の 関 係	期 末 現 在 高	期 中 の 受 取 利 息 額		貸 付 理 由	担 保 の 内 容 (物件の種類、数量、所在地等)
			利 率			
〇〇〇〇〇			1,579,033			
市 町 番地		79,742,319				
(預金利息等)			49,000			
		0				
計		79,742,319	1,628,033			



⑪

借入金及び支払利子の内訳書

[ 1 / 1 ]

借入先 所在地(住所)	法人・代表者との関係	期末現在高 円	期中の支払利子額		借入理由	担保の内容 (物件の種類、数量、所在地等)
			利率	円		
〇〇〇〇信用金庫				378,952		手形借入
〇〇支店		40,000,000				
〇〇銀行			89,920			
〇〇支店		20,000,000				当座借入
短期借入計		60,000,000		468,872		
〇〇〇〇信用金庫						証書借入
〇〇支店						
〇〇〇〇銀行			2,828,821			
〇〇支店		259,058,000				
〇〇〇〇信用金庫				1,610,095		
〇〇支店		150,420,000				
〇〇〇〇銀行				515,364		
〇〇支店		48,554,000				
〇〇〇〇信用金庫				974,485		
〇〇支店		89,058,000				
長期借入計		547,090,000		5,928,765		
保証料等				843,745		
		0				
その他計				843,745		
		0				
計		607,090,000		7,241,382		

(法0302-11)

⑭

役員報酬手当等及び人件費の内訳書

[ 1 / 1 ]

役員報酬手当等の内訳									
役職名 担当業務	氏名 住所	代表者との関係 常勤・非常勤の別	役員 給与計	左の内訳					退職給与
				使用人 職務分	使用人 定期同額 給与	使用人 事前確定 拠出給与	職務分以外 利益連動 給与	その他	
代表取締役	〇〇 〇〇 本人 市 町 番地	常	25,200,000		25,200,000				0
取締役	〇〇 〇〇 配偶者 市 町 番地	常	6,960,000		6,960,000				0
取締役	〇〇 〇〇 子 市 町 番地	非	1,200,000		1,200,000				0
監査役	〇〇 〇〇 義母 市 町 番地	非	960,000		960,000				0
計			34,320,000		34,320,000				0
人件費の内訳									
区 分		総 額		総額のうち代表者及びその家族分					
役員報酬手当		34,320,000		33,360,000					
従業員	給料手当	102,652,459							
	賃金手当								
計		136,972,459		33,360,000					

(法0302-15)

地代家賃等の内訳書

地 代 家 賃 の 内 訳				
地代・家賃 の 区 分	借地(借家) 物件の用途	貸主の名称 (氏名)	支払対象期間	摘 要
	所 在 地	貸主の所在地(住所)	支払賃借料	
地代	駐車場	〇〇 〇〇	27・1・1～27・12・31	
		市 町 番地	588,900 <sup>円</sup>	
家賃	事務所	㈱〇〇〇〇	27・1・1～27・12・31	
		市 町 番地	8,400,001 <sup>円</sup>	
家賃	事務所	㈱〇〇〇〇	27・1・1～27・12・31	
		市 町 番地	8,400,001 <sup>円</sup>	
家賃	店舗	㈱〇〇〇〇	27・1・1～27・12・31	
		市 町 番地	2,400,000 <sup>円</sup>	
家賃	保管料	㈱〇〇〇〇	27・1・1～27・1・31	
		市 町 番地	7,840 <sup>円</sup>	
			・ ・ ・ ～ ・ ・ ・	<sup>円</sup>
			・ ・ ・ ～ ・ ・ ・	<sup>円</sup>
計			19,796,742 <sup>円</sup>	

権 利 金 等 の 期 中 支 払 の 内 訳

支払先の名称(氏名)	支払年月日	支 払 金 額	権利金等の内容	摘 要
支払先の所在地(住所)				
	・ ・	<sup>円</sup>		
	・ ・			
	・ ・			

工業所有権等の使用料の内訳書

名 称	支払先の名称(氏名)	契約期間	使 用 料 等		摘 要
	支払先の所在地(住所)		支払対象期間	支 払 金 額	
		・ ・ ～ ・ ・	・ ・ ～ ・ ・	<sup>円</sup>	
		・ ・ ～ ・ ・	・ ・ ～ ・ ・		
		・ ・ ～ ・ ・	・ ・ ～ ・ ・		

# 決 算 報 告 書

(第 36 期)

自 平成27年 1月 1日  
至 平成27年12月31日

株式会社 FP・K

市 町 番地

TEL: 000 - 000 - 0000

貸借対照表

平成27年12月31日 現在

株式会社 FP・K

(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>	550,639,496	<b>【流動負債】</b>	137,820,781
現金及び預金	178,795,442	買掛金	57,679,100
受取手形	39,128,292	短期借入金	60,000,000
売掛金	112,082,025	未払費用	17,725,748
製品	123,317,136	未払法人税等	70,000
仕掛品	10,575,678	未払消費税等	568,400
貯蔵品	5,932,253	預り金	1,754,701
前払費用	1,694,000	仮受金	22,832
短期貸付金	79,742,319	<b>【固定負債】</b>	554,839,477
未収入金	797,423	長期借入金	547,090,000
仮払金	890,000	リース債務	7,749,477
貸倒引当金	-2,315,072	<b>負債の部合計</b>	692,660,258
<b>【固定資産】</b>	571,400,733	<b>純 資 産 の 部</b>	
<b>【有形固定資産】</b>	254,616,465	<b>【株主資本】</b>	429,379,971
建物	14,275,971	資本金	10,000,000
建物附属設備	1,158,485	利益剰余金	419,379,971
構築物	1	利益準備金	8,000,000
車両運搬具	3,523,696	その他利益剰余金	411,379,971
工具器具備品	1,032,812	繰越利益剰余金	411,379,971
一括償却資産	175,200	(うち当期純損失金額)	2,644,733
土地	227,205,000		
リース資産	7,245,300		
<b>【無形固定資産】</b>	1,041,700	<b>純資産の部合計</b>	429,379,971
ソフトウェア	428,334		
電話加入権	613,366	<b>負債及び純資産合計</b>	1,122,040,229
<b>【投資その他の資産】</b>	315,742,568		
出資金	250,000		
投資有価証券	11,689,088		
差入保証金	13,460,000		
保険積立金	224,350,804		
長期前払費用	65,944,776		
預託金	47,900		
<b>資産の部合計</b>	1,122,040,229		

損益計算書

自 平成27年 1月 1日  
至 平成27年12月31日

株式会社 FP・K

(単位：円)

科 目	金 額	
<b>【売上高】</b>		
売上高	690,806,542	
売上歩引高	2,508,477	
売上高合計		688,298,065
<b>【売上原価】</b>		
期首商品棚卸高	160,822,060	
当期商品仕入高	321,047,900	
仕入歩引高	4,314,721	
合計	477,555,239	
期末商品棚卸高	133,892,814	
売上原価		343,662,425
売上総利益金額		344,635,640
<b>【販売費及び一般管理費】</b>		
販売費及び一般管理費合計		357,260,311
営業損失金額		12,624,671
<b>【営業外収益】</b>		
受取利息	1,628,033	
受取配当金	151,543	
雑収入	11,325,488	
有価証券売却益	153,000	
貸倒引当金戻入額	2,671,336	
営業外収益合計		15,929,400
<b>【営業外費用】</b>		
支払利息	7,241,382	
雑損失	9,422	
保険料	6,094,325	
営業外費用合計		13,345,129
経常損失金額		10,040,400
<b>【特別利益】</b>		
前期損益修正益	11,839,217	
特別利益合計		11,839,217
<b>【特別損失】</b>		
前期損益修正損	4,272,114	
固定資産除却損	52,001	
特別損失合計		4,324,115
税引前当期純損失金額		2,525,298
法人税等充当額		119,435
当期純損失金額		2,644,733

販売費及び一般管理費内訳書

自 平成27年 1月 1日  
至 平成27年12月31日

株式会社 FP・K

(単位： 円)

科 目	金 額
役 員 報 酬	34,320,000
給 料 手 当	90,744,223
賞 与	11,908,236
退 職 金	430,000
法 定 福 利 費	17,565,017
厚 生 費	2,746,800
旅 費 交 通 費	17,741,639
通 信 費	2,662,805
地 代 家 賃	19,796,742
接 待 交 際 費	1,278,058
減 価 償 却 費	5,982,867
保 険 料	1,356,923
修 繕 費	713,541
水 道 光 熱 費	3,242,497
燃 料 費	692,252
消 耗 品 費	5,233,112
事 務 用 品 費	73,616
容 器 包 装 費	3,216,346
運 賃	24,099,245
支 払 手 数 料	8,277,673
広 告 宣 伝 費	51,295,193
租 税 公 課	716,200
諸 会 費	51,200
新 聞 図 書 費	220,711
会 議 打 合 せ 費	542,057
販 売 促 進 費	49,494,038
寄 付 金	29,000
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	2,315,072
雑 費	515,248
販売費及び一般管理費合計	357,260,311

株主資本等変動計算書に関する注記

当期末における発行済株式の数  
16,000株

当期末における自己株式の数  
0株

一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額 26,836 円 25 銭  
一株当たり当期純利益金額 -165 円 30 銭

株式の併合又は分割に関する事項