

第 5 期 計 算 書 類

自 平成22年10月1日

至 平成23年9月30日

貸借対照表

損益計算書

株主資本等変動計算書

株式会社サーペンス

事業報告書

当期は、投資家との匿名組合契約に基づき、投資家からのリース事業に対する出資を仰いで、航空機リース事業を行って参りました。当該事業の損益は、匿名組合契約に基づき投資家に分配致しましたが、その結果、69,401円の欠損金の計上を余儀なくされました。

以上、第5期（平成22年10月1日～平成23年9月30日）の営業概要をご説明申し上げましたが、株主並びに取引先各位には今後とも倍旧のご指導・ご協力を賜りますようお願い申し上げます。

平成23年10月

株式会社サーペンス

代表取締役 大串 行雄

第5期 貸 借 対 照 表

(平成23年9月30日現在)

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
1. 流動資産		1. 流動負債	
現金及び預金	2,788,097	一年以内返済借入金	333,688,518
前払費用	27,530,297	未払法人税等	70,000
仮払所得税	112	未払金	0
未収還付消費税	0	未払事業税	0
未収入金	0	2. 固定負債	
2. 固定資産		匿名組合出資金	1,369,251,000
有形固定資産		匿名組合分配累計	▲ 2,120,921,283
リース資産	1,541,795,470	長期借入金	1,987,412,364
		負債合計	1,569,500,599
		純資産の部	
		科 目	金 額
		1. 株主資本	
		資本金	3,000,000
		繰越利益剰余金	▲ 386,623
		(うち当期純利益)	▲ 69,401
資産合計	1,572,113,976	株主資本合計	2,613,377
合 計	1,572,113,976	合 計	1,572,113,976

1. 重要な会計方針

①固定資産の減価償却方法

法人税法に基づく定率法

②外貨建長期金銭債務の表示

発生時換算法

※外貨建長期金銭債務の期末時の為替相場による円換算額

	外貨額	貸借対照表 計上額	決算時の為替相場 による円換算額	差額（益）
債 務	\$19,833,383.61	¥2,321,100,882	¥1,520,228,854	¥800,872,028

上記外貨建金銭債務には、一年以内返済予定の債務も含まれております。

2. 有形固定資産の減価償却累計額

3,231,297,805

3. 一株当たり当期損益

▲ 1,156.68円

第5期 損 益 計 算 書

自 平成22年10月1日

至 平成23年9月30日

(単位:円)

科 目	金 額	
1. 営業収益		
リース料収入	262, 469, 644	262, 469, 644
2. 営業費用		
減価償却費	400, 012, 427	
支払利息	34, 566, 023	
支払手数料	994, 045	
固定資産税	0	435, 572, 495
営 業 損 失		173, 102, 851
3. 営業外収益		
受取利息	600	
為替差益	90, 816, 611	
還付加算金	0	90, 817, 211
4. 営業外費用		
雑損	1	
支払利息(営業外)	0	
支払手数料(営業外)	0	
為替差損	0	1
経 常 損 失		82, 285, 641
5. 組合損益分配額		▲ 82, 286, 240
税引前当期純損失		599
法 人 税 及 び		
住 民 税 等		70, 000
当 期 純 損 失		69, 401

第5期 附 属 明 細 書

自 平成22年10月1日

至 平成23年9月30日

1. 資本金及び準備金の増減

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
株式の総数	株 60	株 0	株 0	株 60
資本金	円 3,000,000	円 0	円 0	円 3,000,000

2. 固定資産の所得及び処分並びに減価償却の明細

種類	期首残高	当期増加額	当期減少額
リース資産	円 1,941,807,897	円 0	円 0
	当期償却額	期末残高	償却累計額
	円 400,012,427	円 1,541,795,470	円 3,231,297,805

3. 長期借入金及び短期借入金の増減

借入金	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
	円	円	円	円
KFW	879,808,706	0	106,108,411	773,700,295
コメルツ銀行	879,808,706	0	106,108,411	773,700,295
カリヨン銀行	879,808,703	0	106,108,411	773,700,292
合計	2,639,426,115	0	318,325,233	2,321,100,882

第5期 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 平成22年10月1日
至 平成23年9月30日

(単位:円)

	株主資本							
	資本金	資本剰余金		利益剰余金	利益剰余金			株主資本 合計
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金 別途積立金	繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計	
平成22年9月30日 残高	3,000,000					▲ 317,222	▲ 317,222	2,682,778
事業年度中の変動額								
新株発行								0
別途積立金の積立て								
剰余金の配当								
役員賞与								
当期純利益						▲ 69,401	▲ 69,401	▲ 69,401
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)								
事業年度中の変動額合計	0					▲ 69,401	▲ 69,401	▲ 69,401
平成23年9月30日 残高	3,000,000					▲ 386,623	▲ 386,623	2,613,377

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券評価 差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
平成22年9月30日 残高				2,682,778
事業年度中の変動額				
別途積立金の積立て				
剰余金の配当				
役員賞与				
当期純利益				▲ 69,401
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)				
事業年度中の変動額合計				▲ 69,401
平成23年9月30日 残高				2,613,377