

第 8 期 計 算 書 類

自 平成25年10月1日

至 平成26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、69,552円の欠損金の計上を余儀なくされました。

以上、第8期（平成25年10月1日 ～ 平成26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26年11月

株式会社サーペンス

代表取締役 高 橋 雅 之

第8期 貸 借 対 照 表

(平成26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	2,293,757	一年以内返済借入金	385,817,703
前払費用	26,053,650	未払法人税等	70,000
仮払所得税	72	未払金	89,857
未収還付消費税	38,935	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	▲ 1,840,907,056
リース資産	771,770,675	長期借入金	883,447,019
		負債合計	797,768,523
		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	▲ 611,434
		(うち当期純利益)	▲ 69,552
資産合計	800,157,089	株主資本合計	2,388,566
合 計	800,157,089	合 計	800,157,089

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	\$10,845,635.53	¥1,269,264,722	¥1,187,054,809	¥82,209,913

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

4,001,322,600

3. 一株当たり当期損益

▲ 1,159.20円

第8期 損 益 計 算 書

自 平成25年10月1日

至 平成26年9月30日

(単位:円)

科 目	金 額	
1. 営業収益		
リース料収入	346, 204, 121	346, 204, 121
2. 営業費用		
減価償却費	200, 232, 694	
支払利息	12, 969, 189	
支払手数料	1, 123, 989	
固定資産税	0	214, 325, 872
営 業 利 益		131, 878, 249
3. 営業外収益		
受取利息	451	
為替差益	34, 995, 023	
雑益	0	34, 995, 474
4. 営業外費用		
雑損	3	
延滞税	0	
支払手数料(営業外)	0	
為替差損	0	3
経 常 利 益		166, 873, 720
5. 組合損益分配額		166, 873, 272
税引前当期純利益		448
法 人 税 及 び		70, 000
住 民 税 等		
当 期 純 損 失		69, 552

第8期 附 属 明 細 書

自 平成25年10月1日

至 平成26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 972,003,369	円 0	円 0
	当期償却額	期末残高	償却累計額
	円 200,232,694	円 771,770,675	円 4,001,322,600

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	545,656,576	0	122,568,336	423,088,240
コメルツ銀行	545,656,576	0	122,568,336	423,088,240
カリヨン銀行	545,656,575	0	122,568,333	423,088,242
合計	1,636,969,727	0	367,705,005	1,269,264,722

第8期 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 平成25年10月1日
至 平成26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				株主資本 合計
		資本準備 金	資本剰余 金合計	利益準備 金	その他利益剰余金		利益剰余 金合計	
					別途積立 金	繰越利益 剰余金		
平成25年9月30日 残高	3, 000, 000					▲ 541, 882	▲ 541, 882	2, 458, 118
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, 552	▲ 69, 552	▲ 69, 552
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, 552	▲ 69, 552	▲ 69, 552
平成26年9月30日 残高	3, 000, 000					▲ 611, 434	▲ 611, 434	2, 388, 566

	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25年9月30日 残高				2,458,118
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				▲ 69,552
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				▲ 69,552
平成26年9月30日 残高				2,388,566