

第 2 期 計 算 書 類

自 平成25年7月1日

至 平成26年6月30日

貸借対照表

損益計算書

株主資本等変動計算書

株式会社スピカ

営 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、70,232円の欠損金の計上を余儀なくされました。

以上、第2期（平成25年7月1日～平成26年6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7月

株式会社スピカ

代表取締役 高 橋 雅 之

第2期 貸 借 対 照 表

(平成26年6月30日現在)

(単位：円)

資産の部		負債・資本の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
1. 流動資産		1. 流動負債	
現金及び預金	1,879,739	一年以内返済長期借入金	128,145,017
未収リース料	0	未払利息	0
前払費用	2,820,962	未払金	2,690,362
前払保証料	114,994,834	未払法人税等	70,000
仮払所得税	66	未払消費税	0
未収還付消費税	3,578,187		
2. 固定資産		2. 固定負債	
有形固定資産		匿名組合出資金	417,885,965
リース資産	1,290,515,004	匿名組合分配累計	▲ 406,148,862
		長期借入金	1,268,239,720
		負債合計	1,410,882,202
		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	▲ 93,410
		(うち当期純利益)	▲ 70,232
資産合計	1,413,788,792	株主資本合計	2,906,590
合 計	1,413,788,792	合 計	1,413,788,792

1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却方法

法人税法に基づく定率法

2. 有形固定資産の減価償却累計額

430,171,668円

3. 一株当たり当期損益

▲ 1,170円

第2期 損 益 計 算 書

自 平成25年7月1日
至 平成26年6月30日

(単位:円)

科 目	金 額	
1. 営業収益		
リース料収入	129, 163, 505	129, 163, 505
2. 営業費用		
減価償却費	430, 171, 668	
支払利息	12, 904, 583	
支払手数料	71, 503, 184	
支払保証料	20, 732, 932	535, 312, 367
営 業 損 失		406, 148, 862
3. 営業外収益		
受取利息	371	
雑益	0	
還付加算金	0	371
4. 営業外費用		
支払手数料	600	
雑損	3	603
経 常 損 失		406, 149, 094
5. 組合損益分配額		▲ 406, 148, 862
税引前当期純損失		232
法 人 税 及 び 住 民 税 等		70, 000
当 期 純 損 失		70, 232

第2期 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 平成25年7月1日
至 平成26年6月30日

(単位:円)

	株主資本							株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益準備 金	利益剰余金		利益剰余 金合計	
		資本準備 金	資本剰余 金合計		その他利益剰余金	繰越利益 剰余金		
					別途積立 金			
平成25年6月30日 残高	3, 000, 000					▲ 23, 178	▲ 23, 178	2, 976, 822
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						▲ 70, 232	▲ 70, 232	▲ 70, 232
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						▲ 70, 232	▲ 70, 232	▲ 70, 232
平成26年6月30日 残高	3, 000, 000					▲ 93, 410	▲ 93, 410	2, 906, 590

	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6月30日 残高				2,976,822
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				▲ 70,232
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				▲ 70,232
平成26年6月30日 残高				2,906,590

第2期 附 属 明 細 書

自 平成25年7月1日

至 平成26年6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 0	円 1,720,686,672	円 0
	当期償却額	期末残高	償却累計額
	円 430,171,668	円 1,290,515,004	円 430,171,668

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
三井住友信託銀行	円 0	円 1,512,277,103	円 115,892,366	円 1,396,384,737
合計	0	1,512,277,103	115,892,366	1,396,384,737