

第 7 期 計 算 書 類

自 平成30年 7月 1日

至 令和元年 6月30日

貸借対照表

損益計算書

付属明細書

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、前期に引き続き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、リース事業を行なって参りました。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、70,002円の損失の計上を余儀なくされました。

以上、第7期（平成30年7月1日～令和元年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。

令和元年8月2日

株式会社スピカ

代表取締役 高橋雅之

第 7 期 貸 借 対 照 表

令和元年6月30日 現在

(単位：円)

資産の部		負債・純資産の部	
科目	金額	科目	金額
資産の部		【負債の部】	
1. 流動資産		1. 流動負債	
現金及び預金	2, 475, 795	一年内返済長期借入金	137, 387, 664
未収入金	0	未払利息	0
未収リース料	0	未払保証料	0
前払費用	1, 645, 562	未払法人税等	70, 000
仮払所得税	0	未払消費税	0
未収還付消費税	49, 403	未払金	0
未収還付法人税	0	未払費用	0
その他流動資産	0	預り金	0
仮払消費税	0	割賦未払金	0
		仮受消費税	0
		前受リース料	0
		未払手数料	0
2. 固定資産		2. 固定負債	
リース資産	271, 945, 792	匿名組合出資金	417, 885, 965
長期前払費用	0	匿名組合分配累計	▲850, 479, 282
		長期借入金	600, 041, 042
		負債合計	304, 905, 389
		【純資産の部】	
		資本金	3, 000, 000
		繰越利益剰余金	▲422, 907
		(うち当期純利益)	▲70, 002
資産合計	307, 482, 482	株主資本合計	2, 577, 093
合 計	307, 482, 482	合 計	307, 482, 482

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

1, 448, 740, 880円

3. 一株当たり当期損益

▲1, 166. 70円

第 7 期 損 益 計 算 書

自 平成30年 7月 1日
至 令和元年 6月30日

(単位：円)

科 目	金 額	
1. 営業収益		
リース料収入	142,115,716	
リース物件売上高	0	
		142,115,716
2. 営業費用		
減価償却費	136,381,222	
支払利息	6,208,382	
支払保証料	12,643,122	
支払手数料	617,547	
固定資産税	0	
除却損	0	
		155,850,273
営業利益		▲13,734,557
3. 営業外収益		
受取利息	0	
為替差益	0	
雑益	0	
還付加算金	0	
		0
4. 営業外費用		
支払利息（営業外）	0	
支払手数料（営業外）	0	
延滞税	0	
為替差損	0	
雑費	0	
雑損	2	
		2
経常利益		▲13,734,559
5. 組合損益分配額		13,734,557
税引前当期純利益		▲2
法人税及び住民税等		70,000
当期純利益		▲70,002

第 7 期 付 属 明 細 書

自 平成30年 7月 1日
至 令和元年 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
株式総数	60 株	0 株	0 株	60 株
資本金	3, 000, 000 円	0 円	0 円	3, 000, 000 円

2. 固定資産の取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	408, 327, 014 円	0 円	0 円
	当期償却額	期末残高	償却累計額
	136, 381, 222 円	271, 945, 792 円	1, 448, 740, 880 円

3. 長期借入金及び1年内返済長期借入金の増減

借入先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
SMBC信託	872, 936, 160 円	0 円	135, 507, 454 円	737, 428, 706 円
合計	872, 936, 160 円	0 円	135, 507, 454 円	737, 428, 706 円

第 7 期 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 平成30年 7月 1日
至 令和元年 6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30年6月30日 残高	3,000,000					-352,905	-352,905	2,647,095
事業年度中の変動額								
新株発行								
剰余金の配当								
役員賞与								
当期純利益						-70,002	-70,002	-70,002
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額								
事業年度中の変動額合計						-70,002	-70,002	-70,002
令和元年6月30日 残高	3,000,000					-422,907	-422,907	2,577,093

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価 証券差額等	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
平成30年6月30日 残高				2,647,095
事業年度中の変動額				
新株発行				
剰余金の配当				
役員賞与				
当期純利益				-70,002
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額				
事業年度中の変動額合計				-70,002
令和元年6月30日 残高				2,577,093