

第 19 期

決算報告書

自・2024年4月1日 至・2025年3月31日

奈良県大和郡山市上三橋町124-1
株式会社 日産サティオ奈良
代表取締役社長 中島 康年

(個別計算書類)

貸借対照表

2025年3月31日 現在

株式会社 日産サティオ奈良

(単位 : 千円)

勘定科目	金額	勘定科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	565,323	流動負債	602,752
現金及び預金	208,016	買掛金	239,609
売掛金	88,706	短期借入金	179,235
商品	210,450	短期リース債務	22,578
貯蔵品	485	未払費用	29,758
仕掛品	5,966	未払金	264
前渡金	4,659	前受収益	7,824
未収入金	33,999	賞与引当金	31,618
前払費用	12,864	未払法人税	1,256
その他	202	前受金	40,137
貸倒引当金	29	預り金	12,108
		未払消費税等	38,362
固定資産	511,976	固定負債	307,649
有形固定資産	288,954	長期リース債務	233,767
建物	212,863	役員退職慰労引当金	10,205
構築物	5,522	資産除去債務	30,497
機械装置	11,798	退職給付引当金	33,178
車両運搬具	31,171		
工具器具備品	4,777	負債合計	910,401
リース資産	22,818	(純資産の部)	
無形固定資産	2,022	株主資本	166,899
ソフトウェア	210	資本金	90,000
電話加入権	1,812	資本剰余金	82,651
投資その他の資産	220,999	資本準備金	82,651
長期貸付金	95,180	利益剰余金	5,752
出資金	350	その他利益剰余金	5,752
保証金	30,285	繰越利益剰余金	5,752
その他投資	5,433		
長期繰延税金資産	89,810	純資産合計	166,899
貸倒引当金	60	負債及び純資産合計	1,077,300
資産合計	1,077,300		

損 益 計 算 書

自 2024年 4 月 1 日 至 2025年 3 月31日

株式会社 日産サティオ奈良

(単位：千円)

勘 定 科 目	金	額
売 上 高		3,414,380
売 上 原 価		2,837,179
売 上 総 利 益		577,200
販管費及び一般管理費		582,499
営 業 利 益		5,298
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	558	
その他営業外収益	3,111	3,670
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	2,095	
その他営業外費用	272	2,367
経 常 利 益		3,996
特 別 損 失		
経営サポート料	17,060	17,060
税金等調整前当期純利益		21,056
法人税住民税及び事業税	10,063	
法人税等調整額	861	9,202
当 期 純 利 益		11,854

株主資本等変動計算書

自 2024年 4月 1日 至 2025年 3月 31日

株式会社 日産サティオ奈良

(単位：千円)

	株主資本				純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計	
		その他 資本剰余金	その他 利益剰余金 繰越利益剰余金		
当期首残高	90,000	82,651	6,101	178,753	178,753
当事業年度中の変動額					
当期純利益			11,854	11,854	11,854
欠損填補					
資本剰余金からの配当					
当事業年度中の変動額 合計			11,854	11,854	11,854
当期末残高	90,000	82,651	5,752	166,899	166,899

(注記)

各計算書類は千円未満を切捨てて表示しています。

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっています。

個別注記表

自 2024 年 4 月 1 日 至 2025 年 3 月 31 日

1 . 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1-1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品

新車 個別法による原価法

中古車 個別法による低価法

仕掛部品 最終仕入原価法

貯蔵品 最終仕入原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

イ 建物（附属設備を除く）

（イ）平成 10 年 3 月 31 日以前に取得したもの・・・定率法

（ロ）平成 10 年 4 月 1 日以降に取得したもの・・・定額法

ロ 建物附属設備及び構築物

（イ）平成 28 年 3 月 31 日以前に取得したもの・・・定率法

（ロ）平成 28 年 4 月 1 日以降に取得したもの・・・定額法

ハ 機械装置及び工具器具備品・・・・・・・・定率法

ニ 車両運搬具・・・・・・・・定率法

無形固定資産（リース資産を除く）・・・・・・・・定額法

なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。ただし、自社利用目的ソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5 年）に基づく定額法を採用しております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零（ただし、残価保証がある場合は当該金額）とする定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額基準により算出しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。なお、退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算しております。

役員退職慰労引当金

取締役及び監査役に対する退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく事業年度末要支給額を計上しております。

1-2 その他の計算書類の作成のための基本となる重要事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(2) グループ通算制度の範囲

グループ通算制度を適用しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1)発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 の株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 の株式数
普通株式	28,800 株	- 株	- 株	28,800 株

以上

計算書類に係る附属明細書

自 2024年 4月 1日

至 2025年 3月 31日

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

(単位：千円)

資産の種類	取得価額				減価償却累計額		差引期末 帳簿価額	
	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	当期償却額	期末減価償却 累計額		
有形 固定 資産	建物	568,544	2,200	-	570,744	12,415	357,880	212,863
	構築物	53,911	-	-	53,911	1,663	48,388	5,522
	機械装置	48,678	-	-	48,678	2,329	36,879	11,798
	車両運搬具	31,052	87,407	75,898	42,561	23,473	11,389	31,171
	工具器具備品	35,121	1,079	-	36,201	2,501	31,423	4,777
	リース資産	447,698	17,335	-	465,033	3,435	442,214	22,818
	建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-
計	1,185,007	108,022	75,898	1,217,130	45,818	928,176	288,954	
無形 固定 資産	電話加入権	1,812	-	-	1,812	-	-	1,812
	ソフトウェア	13,270	-	-	13,270	701	13,060	210
	その他	-	-	-	-	-	-	-
計	15,083	0	0	15,083	701	13,060	2,022	

当期の増加額のうち主なもの

車両運搬具 87,407千円

リース資産

急速充電器 2台 9,436千円

積載車 1台 7,898千円

期末減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。

2. 引当金の明細

(単位：千円)

区分	期首残高	当期増加	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	91	-	-	2	89
賞与引当金	31,131	60,952	60,466	-	31,618
退職給付引当金	27,868	6,077	767	-	33,178
役員退職慰労引当金	9,863	341	-	-	10,205

販売費及び一般管理費

自 2024年4月1日 至 2025年3月31日

株式会社 日産サテイト奈良

(単位：千円)

勘定科目	金額
販売費	28,931
広告宣伝費	14,830
販売手数料・紹介料	42
車両運搬費	4,372
販売促進費	2,763
販売雑費-自社名登録諸費用	26
販売雑費-その他	6,896
人件費	332,603
役員報酬	17,176
給与手当	209,904
雑給	1,518
賞与	14,365
賞与引当金繰入額	25,240
法定福利費	40,707
福利厚生費	3,138
退職給付費用	6,553
役員退職金(引当金繰入額含む)	341
採用教育費	10,040
通勤手当	3,616
一般管理費	220,964
設備費	168,516
減価償却費	23,864
利息費用(資産除去債務)	84
器具備品消耗品費	452
賃借料-地代家賃	74,871
賃借料-リース料	58,793
自家用車費	4,949
修繕費	5,501
設備費	52,447
旅費交通費	4,082
通信費	6,034
事務用消耗品費	4,425
租税公課	3,568
水道光熱費	15,582
保険料	2,636
新聞図書費	271
会議費	575
交際費	282
諸会費	1,157
寄付金	10
支払手数料	777
支払報酬	1,435
業務委託費	6,171
貸倒引当金繰入額	2
雑費	5,438
合計	582,499