

貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	1,539,992	流動負債	501,342
現金及び預金	934,437	買掛金	899
受取手形	12,316	1年以内返済長期借入金	43,342
電子記録債権	36,149	未払金	126,412
売掛金	317,924	未払費用	42,545
契約資産	41,599	前受金	120,691
仕掛品	161,624	仮受金	14
貯蔵品	22,159	リース債務	34,487
未収入金	1,195	未払消費税	22,155
立替金	2,891	未払法人税等	78,820
仮払金	4,757	賞与引当金	31,972
前払費用	7,805	固定負債	314,216
貸倒引当金	△2,867	長期借入金	73,308
固定資産	1,398,407	リース債務	151,768
有形固定資産	1,267,095	長期未払金	36,012
建物	48,209	退職給付引当金	46,827
建物付属設備	16,564	資産除去債務	6,300
構築物	50,393	負債合計	815,559
機械及び装置	36,162	(純資産の部)	
車両運搬具	0	株主資本	2,122,841
工具器具及び備品	4,699	資本金	100,000
土地	639,216	資本剰余金	628,700
リース資産	157,784	資本準備金	364,300
賃貸用資産	314,063	その他資本剰余金	264,400
無形固定資産	78,340	利益剰余金	1,394,246
ソフトウェア	1,178	その他利益剰余金	1,394,246
のれん	75,612	繰越利益剰余金	1,394,246
電話加入権	1,549	(内、当期純利益)	177,710
投資その他の資産	52,972	自己株式	△105
破産更生債権等	11,938		
出資金	990		
長期前払費用	1,186		
保証金	1,491		

敷金	27,185	純資産の部合計	2,122,841
繰延税金資産	22,118		
貸倒引当金	△11,938		
資産合計	2,938,400	負債・純資産合計	2,938,400

個別注記表

〔 自 2023 年 4 月 1 日から
至 2024 年 3 月 31 日まで 〕

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) その他有価証券

1) 時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

なお、評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。

2) 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

仕掛品 個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

貯蔵品 最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

3. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、1998 年 4 月 1 日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、2007 年 4 月 1 日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法、2016 年 4 月 1 日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

ソフトウェア 社内における利用可能期間（5 年）に基づく定額法

のれん 10 年の定額法

(3) 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、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(4) 長期前払費用

期間均等償却を採用しております。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の債権の貸倒れ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。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職金支払に備えるため、退職給付に係る当事業年度末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

5. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

6. 収益の計上基準

約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしております。

II. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 897,121 千円

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 7,227 株
2. 自己株式数 1 株

IV. 税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳

繰延税金資産

賞与引当金	10,743 千円
未払社会保険料	1,480 千円
未払事業税	7,797 千円
貸倒引当金	4,605 千円
退職給付引当金	14,282 千円
合計	38,907 千円

繰延税金負債

償却済太陽光	5,546 千円
土地時価評価	11,243 千円
合計	16,789 千円

繰延税金資産の純額 22,118 千円

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、293,778 円 23 銭であります。
2. 一株当たり当期純利益は、24,593 円 15 銭であります。