

貸借対照表

(令和6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	2,871,365	流動負債	4,375,519
現金及び預金	58,012	支払手形	1,241,549
受取手形	190,044	買掛金	2,063,737
売掛金	1,509,216	リース債務	60,016
商品	182,763	未払金	409,861
仕掛品	10,407	未払法人税等	68,333
原材料貯蔵品	9,419	未払消費税	66,175
前払費用	23,919	未払費用	153,769
短期貸付金	866,273	賞与引当金	147,134
未収入金	25,031	契約負債	107,688
その他の流動資産	891	預り金	55,730
貸倒引当金	△ 4,616	受取手形遡及債務	1,522
固定資産	6,152,757	固定負債	1,334,378
有形固定資産	5,780,451	退職給付引当金	383,625
建物	577,916	役員退職慰労引当金	21,010
構築物	191,492	長期未払金	800,029
機械装置	94,760	長期預り金	950
車輜運搬具	22,980	リース債務	128,762
工具器具備品	43,697	負債合計	5,709,897
賃貸用機械	2,645,528	(純資産の部)	
土地	2,204,075	株主資本	
無形固定資産	33,573	資本金	350,000
諸施設利用権等	33,274	資本剰余金	
ソフトウェア	299	資本準備金	150,000
投資その他の資産	338,731	利益剰余金	
投資有価証券	58,764	その他利益剰余金	2,796,432
ゴルフ会員権	4,000	繰越利益剰余金	2,796,432
長期前払費用	38,039	株主資本合計	3,296,432
長期貸付金	782	評価・換算差額等	
破産・更生債権等	26,282	その他有価証券評価差額金	17,792
長期繰延税金資産	170,372	純資産合計	3,314,224
その他の投資	69,690		
貸倒引当金	△ 29,201		
資産合計	9,024,122	負債及び純資産合計	9,024,122

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 資産の評価基準及び評価方法
 - (1) 有価証券
その他有価証券
時価のあるもの……決算日の市場価格等による時価法
(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出)
時価のないもの……移動平均法による原価法
 - (2) 棚卸資産
商品…個別法に基づく原価法 (貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)
部品…移動平均法に基づく原価法 (貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)
仕掛品…個別法に基づく原価法 (貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)
2. 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産…定額法
 - (2) 無形固定資産…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
なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る会計処理によっております。
3. 重要な引当金の計上基準
 - (1) 貸倒引当金
売掛債権その他金銭債権の貸倒等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、貸倒懸念債権及び破産・更生債権等の特定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) 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当事業年度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。
 - (3) 役員退職慰労引当金
役員の退職慰労金の支払いに備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
 - (4) 賞与引当金
従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。
4. リース取引の処理方法
所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る会計処理によっております。
5. 消費税等の会計処理方法
消費税等の会計処理方法は税抜方式によっております。
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しています。また、レンタル取引は顧客との契約内容によって一定期間にわたり均等に契約期間に基づき収益を認識しています。

【貸借対照表に関する注記】

1. 有形固定資産の減価償却累計額 6, 117, 522千円
2. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務
短期金銭債権 955, 834千円
短期金銭債務 1, 668, 253千円

【税効果会計に関する注記】

繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

賞与引当金	44,803千円
退職給付引当金	116,814千円
固定資産減損損失	27,582千円
未払事業税	4,519千円
その他	30,907千円
繰延税金資産小計	<u>224,625千円</u>
評価性引当額	<u>△46,462千円</u>
繰延税金資産合計	178,163千円

(繰延税金負債)

その他有価証券評価差額金	<u>7,791千円</u>
繰延税金負債合計	7,791千円

繰延税金資産の純額 170,372千円

【1株当たり情報に関する注記】

- 1株当たり純資産額 473,460円65銭
- 1株当たり当期純利益 30,593円16銭

【重要な後発事象に関する注記】

2024年1月29日開催の取締役会において、当社の関係会社である株式会社ワイズヨシハラ及び株式会社ササイナカムラとの合併を決議し、同日付で吸収合併の契約を締結いたしました。

【当期純損益金額】

214,152千円