

貸 借 対 照 表

(2 0 2 3 年 2 月 2 8 日 現 在)

資 産 の 部		負 債 及 び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
流 動 資 産	201,814	流 動 負 債	39,214
現 金 預 金	141,234	未 払 金	5,284
未 収 運 賃	32,560	未 払 費 用	5,212
未 収 金	6,877	未 払 消 費 税	3,943
貯 蔵 品	837	未 払 法 人 税	8,611
そ の 他 流 動 資 産	20,305	預 り 金	708
		前 受 金	275
		前 受 運 賃	2,620
固 定 資 産	40,808	賞 与 引 当 金	3,005
有 形 固 定 資 産	37,790	役 員 賞 与 引 当 金	200
車 両	7,851	リ ー ス 債 務	9,325
建 物	922		
構 築 物	4,575	固 定 負 債	17,529
機 械 装 置	72	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	680
工 具 器 具 備 品	547	リ ー ス 債 務	16,849
リ ー ス 資 産 車 両	23,820		
		負 債 の 部 合 計	56,743
無 形 固 定 資 産	402	株 主 資 本	185,879
投 資 そ の 他 の 資 産	2,615	資 本 金	30,000
そ の 他 出 資 金	346	利 益 剰 余 金	155,879
供 託 金	187	利 益 準 備 金	7,500
繰 延 税 金 資 産	2,081	そ の 他 利 益 剰 余 金	148,379
		繰 越 利 益 剰 余 金	148,379
		(内 当 期 純 利 益)	(24,460)
		純 資 産 の 部 合 計	185,879
資 産 の 部 合 計	242,623	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	242,623

(注) 1 . 記 載 金 額 は 千 円 未 満 を 切 り 捨 て て 表 示 し て お り ま す 。

2 . 有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 累 計 額 116,298 千 円

個 別 注 記 表

(会計方針に関する事項)

1. 重要な資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

市場価格のない株式等・・・移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産

貯蔵品・・・先入先出法による原価法（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）

2. 重要な減価償却資産の減価償却の方法

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。

(1) 有形固定資産・・・定率法を採用しております。

（リース資産を除く）ただし、1998年4月1日以降取得した建物（建物附属設備は除く）並びに2016年4月1日以降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。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	10年	建物附属設備	5～6年	工具器具備品	5年
車両運搬具	2～5年				

(2) 無形固定資産・・・定額法を採用しております。

（リース資産を除く）なお、自社利用の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）に基づく定額法によっております。

(3) リース資産・・・所有権移転外ファイナンス・リース資産

リース期間を耐用年数とした定額法によっております。

なお、残存価額については、リース契約上に残価保証の取り決めがあるものについては当該残価保証額とし、それ以外のものは零としております。

3. 重要な引当金の計上基準

賞与引当金・・・従業員の賞与の支給に充てるため、過去の支給実績を勘案し、当期の負担すべき実際支給見込額を計上しております。

役員賞与引当金・・・役員の賞与の支給に充てるため、当期の負担すべき支給見込額を計上しております。

役員退職慰労引当金・・・役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. リース取引処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が2008年4月1日前に開始するものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

5. 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。