

# 貸借対照表

(令和2年2月29日現在)

(単位:円)

| 科 目         | 金 額         | 科 目               | 金 額         |
|-------------|-------------|-------------------|-------------|
| (資産の部)      | 円           | (負債の部)            | 円           |
| 流 動 資 産     | 95,194,566  | 流 動 負 債           | 27,837,661  |
| 現 金 及 び 預 金 | 3,209,250   | 支 払 手 形           | 6,556,231   |
| 受 取 手 形     | 917,121     | 買 掛 金             | 6,560,721   |
| 売 掛 金       | 14,056,741  | 未 払 金             | 8,678,195   |
| 製 品         | 804,030     | 未 払 法 人 税 等       | 218,000     |
| 原 材 料       | 2,269,973   | 未 払 事 業 税         | 82,000      |
| 仕 掛 品       | 313,600     | 未 払 消 費 税 等       | 1,912,011   |
| 前 払 費 用     | 696,990     | 預 り 金             | 284,374     |
| 未 収 金       | 906,564     | 賞 与 引 当 金         | 2,450,000   |
| 関係会社短期貸付金   | 72,020,297  | リース債務(1年内)        | 1,096,129   |
| 固 定 資 産     | 96,903,124  | 固 定 負 債           | 19,693,445  |
| 有形固定資産      | 60,070,439  | 資 産 除 去 債 務 長 期   | 15,156,997  |
| 建 物         | 14,246,991  | リ ー ス 債 務         | 3,980,594   |
| 建 物 附 属 設 備 | 12,059,199  | 長 期 繰 延 税 金 負 債   | 555,854     |
| 構 築 物       | 595,319     | 負 債 合 計           | 47,531,106  |
| 機 械 装 置     | 24,476,110  | (純資産の部)           | 円           |
| 車 輜 運 搬 具   | 2           | 株 主 資 本           | 144,566,584 |
| 什 器 備 品     | 4,187,818   | 資 本 金             | 80,000,000  |
| リ ー ス 資 産   | 4,505,000   | 利 益 剰 余 金         | 64,566,584  |
| 無形固定資産      | 28,689,493  | そ の 他 利 益 剰 余 金   | 64,566,584  |
| 借 地 権       | 28,306,293  | 別 途 積 立 金         | 35,000,000  |
| 電 話 加 入 権   | 291,200     | 繰 越 利 益 剰 余 金     | 29,566,584  |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 92,000      | 純 資 産 合 計         | 144,566,584 |
| 投 資 その他の資産  | 8,143,192   |                   |             |
| 差 入 保 証 金   | 8,143,192   |                   |             |
| 資 産 合 計     | 192,097,690 | 負 債 及 び 純 資 産 合 計 | 192,097,690 |

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針

- |                     |                                                                           |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 |                                                                           |
| ①製品及び仕掛品            | 売価還元法による原価基準                                                              |
| ②原材料                | 最終仕入原価法による原価基準                                                            |
| ③商品                 | 移動平均法による原価基準                                                              |
| (2) 固定資産の減価償却の方法    |                                                                           |
| ①有形固定資産(リース資産を含む)   | 定額法<br>取得価額の10万円以上20万未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。                    |
| ②無形固定資産             | 定額法<br>ただし、ソフトウェア(自社利用)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。            |
| ③リース資産              | 定額法<br>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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。 |
| ④長期前払費用             | 定額法                                                                       |
| (3) 引当金の計上基準        |                                                                           |
| ①貸倒引当金              | 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般の債権については貸倒実績率により計上しております。                             |
| ②賞与引当金              | 従業員および使用人兼務役員の賞与支給に備えるため、支給見込額を計上しております。                                  |
| (4) 消費税等の会計処理       | 消費税及び地方消費税は、税抜方式によっております。                                                 |

### 2. 貸借対照表の注記

- |                    |              |
|--------------------|--------------|
| (1) 支配株主に対する金銭債権債務 |              |
| 短期金銭債権             | 78,271,200円  |
| 短期金銭債務             | 703,908円     |
| (2) 有形固定資産の減価償却累計額 | 149,871,138円 |

### 3. 損益計算書の注記

- |               |             |
|---------------|-------------|
| (1) 支配株主との取引高 |             |
| 売上高           | 62,830,174円 |
| 販売費及び一般管理費    | 372,000円    |

#### 4. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生的主要原因別の内訳

(繰延税金資産)

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 繰越欠損金    | 7,393,169円          |
| 資産除去債務   | 5,309,496円          |
| 賞与引当金    | 858,235円            |
| その他      | <u>147,827円</u>     |
| 繰延税金資産小計 | 13,708,727円         |
| 評価性引当額   | <u>△13,708,727円</u> |
| 繰延税金資産合計 | 0円                  |

(繰延税金負債)

|                |                 |
|----------------|-----------------|
| 資産除去債務に対する除去費用 | <u>555,854円</u> |
| 繰延税金負債合計       | 555,854円        |

|           |                        |
|-----------|------------------------|
| 繰延税金負債の純額 | <u><u>555,854円</u></u> |
|-----------|------------------------|

#### 5. 1株当たり情報に関する注記

|                |            |
|----------------|------------|
| (1) 1株当たり純資産額  | 90,354円11銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 5,297円96銭  |

#### 6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。