

貸借対照表

(2022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	1,334,137	流動負債	491,128
現金及び預金	10,094	買掛金	98,776
売掛金	578,402	リース債務	6,973
商品及び製品	201	未払金	242,024
仕掛品	86,107	未払費用	128,947
貯蔵品	6,905	未払法人税等	2,759
前払金	17,642	預り金	5,976
前払費用	28,863	その他の流動負債	5,671
預け金	564,442		
未収入金	34,796		
その他の流動資産	6,681		
固定資産	467,195	固定負債	516,641
有形固定資産	212,727	リース債務	13,858
建物	98,378	退職給付引当金	489,769
構築物	3,699	役員退職慰労引当金	10,833
機械及び装置	3,330	その他の固定負債	2,180
工具、器具及び備品	87,791		
リース資産	19,527	負債合計	1,007,770
無形固定資産	10,073	(純資産の部)	
ソフトウェア	8,859	株主資本	793,562
リース資産	721	資本金	100,000
その他の無形固定資産	491	資本剰余金	200,000
投資その他の資産	244,395	資本準備金	200,000
長期前払費用	2,659	利益剰余金	493,562
繰延税金資産	218,371	その他利益剰余金	493,562
その他の資産	23,364	繰越利益剰余金	493,562
		純資産合計	793,562
資産合計	1,801,333	負債・純資産合計	1,801,333

(注)記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

個別注記表

〔 2021年 4月 1日から
2022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. 資産の評価基準および評価方法

棚卸資産の評価基準および評価方法

最終仕入原価法による原価法によっております。

(貸借対照表価額は、収益性の低下に基づく簿価切り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(リース資産を除く)

有形固定資産については定額法によっております。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

無形固定資産については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、残存価額は実質残存価額とする定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 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および年金資産の見込額に基づき、計上しております。

なお、自社採用社員の退職一時金にかかる退職給付債務の金額は、簡便法(当事業年度末自己都合要支給額)によっております。

① 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法として、給付算定式基準によっております。

② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異については、発生時の従業員の平均残存勤務期間に基づく年数による定額法により、翌期より費用処理しております。

過去勤務費用については、発生時の従業員の平均残存勤務期間に基づく年数による定額法により、発生時より費用処理しております。

(2) 役員退職慰労引当金

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

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しています。

(3) 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいています。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式数

普通株式

6,000 株

(当期純損益金額)

当期純利益：77,609千円