

貸借対照表

(2023年3月31日)

中四国ロジスティクス株式会社

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
現金・預金	7,552,319	支払手形	
受取手形	595,935	営業未払金	94,721,120
営業未収入金	190,064,014	1年以内返済予定の 長期借入金	
商 品		未 払 金	22,392,952
仕 掛 品		リ ー ス 未 払 金	
貯 蔵 品	1,869,911	リ ー ス 債 務	8,527,212
前 払 費 用	8,007,687	未 払 法 人 税 等	373,500
立 替 金		未 払 費 用	17,864,749
未 収 入 金	6,057,427	前 受 金	
繰延税金資産		預 り 金	73,449,969
その他の流動資産	2,853,437	賞 与 引 当 金	4,339,052
貸倒引当金	△ 19,578	役員賞与引当金	2,906,880
		その他の流動負債	701,250
流動資産計	216,981,152	流動負債計	225,276,684
建 物	117,823,229	退職給付引当金	8,572,000
構 築 物	173,253	株式給付引当金	
機 械 装 置	3,686,736	長 期 未 払 金	286,132
車 輛 運 搬 具	8,652,311	長 期 リ ー ス 債 務	23,592,268
工 具 器 具 備 品	3,176,879	その他の固定負債	204,000
土 地	3,162,000		
建設仮勘定		固定負債計	32,654,400
有形リース資産	23,796,163	負債合計	257,931,084
有形固定資産計	160,470,571	純資産の部	
営 業 権		資 本 金	90,000,000
借 地 権		資 本 準 備 金	
電話施設利用権	2,297,600	その他資本剰余金	
権 利 金			
ソフトウェア	1,753,094		
無形リース資産	5,285,300	資本剰余金計	
無形固定資産計	9,335,994	利 益 準 備 金	2,463,120
投資有価証券	2,175,000		
長期貸付金		繰越利益剰余金	65,815,213
保 証 金	20,556,292	その他利益剰余金	65,815,213
破産債権更生債権		利 益 剰 余 金 計	68,278,333
その他の投資	33,738		
長期繰延税金資産	6,680,408	株 主 資 本 計	158,278,333
固定性貸倒引当金	△ 23,738		
		評価・換算差額等計	
投資その他資産計	29,421,700	新 株 予 約 権	
固定資産計	199,228,265	純 資 産 計	158,278,333
繰延資産		負債及び純資産合計	416,209,417
資産合計	416,209,417		

個 別 注 記 表

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

時価のあるもの …… 期末日の市場価額等に基づく時価法
(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定)

時価のないもの …… 移動平均法に基づく原価法

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切り下げの方法)によっております。

貯 蔵 品 …… 移動平均法に基づく原価法

3 減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く) …… 定額法
但し、機械装置及び工具器具備品については、定率法を採用しております。

無形固定資産(リース資産を除く) …… 定額法
但し、電話施設利用権は非償却資産です。

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 引当金の計上基準

貸 倒 引 当 金 …… 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。

賞 与 引 当 金 …… 従業員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額基準に基づいて計上しております。

役員賞与引当金 …… (株)ランテックからの出向役員に対する半期賞与を月次均等で計上、センコー(株)からの出向役員に対する年間賞与を月次均等で計上しております。

退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、退職給付会計基準に定める簡便法を採用しております。

5 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税抜き方式によっております。

II 当期純損失金額

8,242,472 円