

貸借対照表

2023年3月31日現在

芙蓉流通 株式会社

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産	150,217,491	流 動 負 債	120,360,556
現 金	112,355	1年内返済予定の長期借入金	24,296,000
預 金	71,133,634	未 払 金	46,826,535
売 掛 金	3,901,435	未 払 費 用	10,769,623
未 収 運 賃	72,951,162	未 払 法 人 税 等	4,294,200
貯 蔵 品	30,079	未 払 消 費 税 等	9,787,300
未 収 法 人 税	-	前 受 収 益	91,054
前 払 費 用	1,833,871	預 り 金	959,738
未 収 入 金	254,955	賞 与 引 当 金	3,174,800
		リ ー ス 債 務	20,161,306
		固 定 負 債	31,675,463
固 定 資 産	59,650,313	長 期 借 入 金	14,248,000
有 形 固 定 資 産	41,780,051	リ ー ス 債 務	17,427,463
建 物	2,266,109		
建 物 附 属 設 備	1,019,653	負 債 合 計	152,036,019
構 築 物	187,271		
機 械 装 置	20,381	純 資 産 の 部	
車 両 運 搬 具	5,023,713	株 主 資 本	57,831,785
工 具 器 具 備 品	2	資 本 金	25,000,000
リ ー ス 資 産	33,262,922	資 本 剰 余 金	28,616,109
無 形 固 定 資 産	241,584	資 本 準 備 金	28,616,109
電 話 加 入 権	241,584	利 益 剰 余 金	4,215,676
投 資 そ の 他 の 資 産	17,628,678	利 益 準 備 金	900,000
出 資 金	2,640,000	そ の 他 利 益 剰 余 金	3,315,679
差 入 保 証 金	13,267,219	繰 越 利 益 剰 余 金	3,315,679
長 期 前 払 費 用	222,770		
繰 延 税 金 資 産	1,518,689	純 資 産 合 計	57,831,785
資 産 合 計	209,867,804	負 債 純 資 産 合 計	209,867,804

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. 資産の評価基準および評価方法

(1) 有価証券

その他有価証券

時価のないもの……………移動平均法による原価法によっております。

(2) たな卸資産……………最終仕入原価法によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産……………定率法によっております。

(リース資産を除く)

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)・平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	22～31年	建物附属設備	15年
機械装置	3年		
車両運搬具	2～5年	器具備品	5年

(2) 無形固定資産……………定額法によっております。

(リース資産を除く)

なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

(3) リース資産……………リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のリース取引および個々のリース資産に重要性が乏しいと認められるリース取引については、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。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金……………債権の貸倒損失に備えるため、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。

(2) 賞与引当金……………従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

(1) 売上計上基準

① 貨物自動車運送事業

積切基準……………顧客の荷物を車両に積み込んだ段階で収益を認識しております。

② 倉庫業

期間経過基準……………顧客の荷物の保管期間に応じて収益を認識しております。

役務提供完了基準……………役務の提供が完了した段階で収益を認識しております。

(2) 費用計上基準……………発生基準

II 会計方針の変更に関する注記

変更はありません。

当期純利益金額 15,039,069円