

貸借対照表

(2022年2月28日)

ダイヤクリーニング株式会社

(単位:円)

資産の部	
科目	金額
現金・預金	324,577,899
未収金	42,326,762
貯蔵品	22,203,343
前払費用	41,927,430
立替金	1,050,622
仮払金	2,302,664
その他の流動資産	130,000
流動資産計	434,518,720
建物	517,863,744
構築物	9,690,742
機械装置	36,050,803
車両運搬具	1,642,172
工具器具備品	21,899,637
土地	544,218,650
有形リース資産	241,930,316
有形固定資産計	1,373,296,064
営業権	53,215,388
ソフトウェア	43,114,704
水道施設負担金	1,377,165
無形固定資産計	97,707,257
投資有価証券	43,335,052
保証金	39,073,000
敷金	327,694,458
保険積立金	40,228,469
建設協力金	100,475,882
出資金	150,000
繰延税金資産	117,332,497
破産更生債権等	3,067,957
貸倒引当金	△ 3,492,320
投資等計	667,864,995
固定資産計	2,138,868,316
資産合計	2,573,387,036

負債の部	
科目	金額
仮受金	39,000
1年以内返済予定の長期借入金	86,420,000
未払金	146,893,993
未払消費税	13,769,300
リース債務	5,793,120
未払法人税等	47,806,500
未払費用	16,432,864
前受金	70,000
預り金	1,620,056
預り敷金	240,000
賞与引当金	12,254,700
流動負債計	331,339,533
長期借入金	188,975,000
資産除去債務	51,351,000
長期リース債務	264,934,717
預り保証金	3,400,000
退職給付引当金	14,627,182
役員退職慰労引当金	80,850,000
固定負債計	604,137,899
負債合計	935,477,432
純資産の部	
資本金	30,000,000
利益準備金	7,500,000
その他利益剰余金	1,585,262,494
別途積立金	33,500,000
繰越利益剰余金	1,551,762,494
利益剰余金	1,592,762,494
株主資本計	1,622,762,494
その他有価証券評価差額金	15,147,110
評価・換算差額等計	15,147,110
純資産合計	1,637,909,604
負債及び純資産合計	2,573,387,036

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 …… 最終仕入原価法に基づく原価法

- 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) …… 定率法
但し、平成10年4月1日以降に取得した建物並びに平成28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、定額法によっております。

 - 無形固定資産 …… 定額法

 - 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、貸倒懸念債権等特定の債権について、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。

 - 退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上しております。

 - 役員退職慰労引 当 金 …… 役員退職金の支給に備えるため、退職慰労金支給に関する内規に基づく期末要支給額を計上しております。

- 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 162, 706, 806円