

貸借対照表

(2023年3月31日)

ダイヤクリーニング株式会社

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
現金・預金	213,857,635	1年以内返済予定の長期借入金	52,494,000
営業未収入金	163,919,218	未払金	203,380,155
貯蔵品	29,783,810	リース債務	75,604,732
前払費用	41,252,026	未払法人税等	2,491,100
立替金	1,061,792	未払費用	9,450,359
未収入金	48,248,400	前受金	63,000
仮払金	201,223	預り金	1,977,333
流動資産計	498,324,104	賞与引当金	22,498,400
建物	521,021,185	流動負債計	367,959,079
構築物	7,862,939	長期借入金	132,196,000
機械装置	39,022,172	長期リース債務	192,596,230
車輛運搬具	1,064,661	預り保証金	3,440,000
工具器具備品	22,348,819	退職給付引当金	16,628,088
土地	544,218,650	役員退職慰労引当金	89,195,000
有形リース資産	238,363,497	資産除去債務	52,314,000
有形固定資産計	1,373,901,923	固定負債計	486,369,318
営業権	31,230,100	負債合計	854,328,397
ソフトウェア	83,319,105		
水道施設負担金	1,166,349		
無形固定資産計	115,715,554		
投資有価証券	42,733,574	純資産の部	
保証金	29,601,360	資本金	30,000,000
敷金	322,469,838	利益準備金	7,500,000
保険積立金	46,856,585	その他利益剰余金	1,719,036,219
建設協力金	87,839,028	別途積立金	33,500,000
出資金	150,000	繰越利益剰余金	1,685,536,219
繰延税金資産	108,594,937	利益剰余金	1,726,536,219
投資等計	638,245,322	株主資本計	1,756,536,219
固定資産計	2,127,862,799	その他有価証券評価差額金	15,322,287
資産合計	2,626,186,903	評価・換算差額等計	15,322,287
		純資産合計	1,771,858,506
		負債及び純資産合計	2,626,186,903

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) …… 定額法
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(リース資産を除く) …… 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、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。
- 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。
- 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 当期純利益金額 113,552,721円