

貸借対照表

大和クリーニング株式会社

令和 3年12月31日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 14,428,076】	【流動負債】	【 8,792,440】
現金及び預金	12,528,842	短期借入金	2,073,239
売掛金	859,561	未払金	2,079,274
製品	217,958	未払消費税等	1,212,200
原材料	53,431	未払法人税等	180,000
前払費用	604,214	前受金	2,540,854
未渡品見返り	168,960	預り金	516,246
未収法人税等	267	未渡品	168,960
貸倒引当金	△5,157	賞与引当金	21,667
【固定資産】	【 49,578,472】	【固定負債】	【 33,326,240】
(有形固定資産)	(48,727,549)	長期借入金	18,888,000
建物	33,684,708	受入保証金	12,438,240
建物附属設備	1,111,998	リース債務	2,000,000
構築物	36,614	負債合計	42,118,680
機械装置	1,644,093	純資産の部	
車両運搬具	679,148	【株主資本】	【 21,887,868】
工具器具備品	27,805	資本金	10,000,000
リース資産	7,562	(資本剰余金)	(131,770)
土地	11,535,621	資本準備金	131,770
(無形固定資産)	(187,243)	(利益剰余金)	(11,756,098)
電話加入権	187,243	利益準備金	514,400
(投資その他の資産)	(663,680)	その他利益剰余金	11,241,698
投資有価証券	10,000	別途積立金	15,000,000
出資金	60,000	繰越利益剰余金	△3,758,302
差入保証金	519,950	純資産合計	21,887,868
繰延税金資産	73,730	負債・純資産合計	64,006,548
資産合計	64,006,548		

個別注記表

大和クリーニング株式会社

自 令和 3年 1月 1日

至 令和 3年12月31日

1. この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

資産の評価基準及び評価方法

①有価証券 移動平均法による原価法

②棚卸資産 売価還元法による原価法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

法人税法の規定による定率法を採用しています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物及び平成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を採用しています。

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、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

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当期負担分を計上しています。

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リース取引の処理方法

平成20年3月31日以前契約締結分のリース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、引き続き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います。

②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

3. 貸借対照表等に関する注記

減価償却累計額の金額

有形固定資産の減価償却累計額 62,624,720円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

前期末株式数（発行済普通株式） 4,800株

当期増加株式数（発行済普通株式）

当期減少株式数（発行済普通株式）

当期末株式数（発行済普通株式） 4,800株

前期末株式数（発行済優先株式）

当期増加株式数（発行済優先株式）

当期減少株式数（発行済優先株式）

当期末株式数（発行済優先株式）

当該事業年度後の剰余金の配当に関する事項

（基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの）

令和4年2月28日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次の通り提案しております。

① 配当金の総額 48,000円

② 1株当たり配当額 10円

③ 基準日 令和4年2月28日

④ 効力発生日 令和4年3月23日

配当原資は、利益剰余金を予定しています。

令和4年2月28日開催の定時株主総会において、上記の議案は承認可決されております。（2月28日加筆）

個別注記表

大和クリーニング株式会社

自 令和 3年 1月 1日

至 令和 3年12月31日

当該事業年度中の剰余金の配当に関する事項

- | | |
|------------|--------------------|
| ① 決議 | 令和3年2月28日開催の定時株主総会 |
| ② 株式の種類 | 普通株主 |
| ③ 配当金の総額 | 48,000円 |
| ④ 1株当たり配当額 | 10円 |
| ⑤ 基準日 | 令和3年2月28日 |
| ⑥ 効力発生日 | 令和3年3月23日 |

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の原因

	当 期	前 期
賞与引当金	7,583円	7,583円
一括償却資産	66,147円	132,293円

6. 一株当たり情報に関する注記

一株当たりの情報

一株当たりの純資産額	4,559.97円
一株当たりの当期純利益又は当期純損失	Δ1,033.19円