

貸借対照表

令和 4 年 9 月 30 日 現在

(単位:円)

| (資 産 の 部) | |
|-------------|---------------|
| 流 動 資 産 | 605,334,670 |
| 現金・預金 | 79,869,822 |
| 受取手形 | 131,221,800 |
| 電子記録債権 | 54,054,923 |
| 売掛金 | 98,657,437 |
| 商品 | 0 |
| 製品 | 123,740,907 |
| 仕掛品 | 25,561,229 |
| 原材料 | 59,002,522 |
| 貯蔵品 | 12,857,039 |
| 前払費用 | 166,546 |
| 未収入金 | 681,870 |
| 未収還付法人税等 | 0 |
| 未収還付消費税等 | 18,507,900 |
| 立替金 | 505,863 |
| 仮払金 | 50,524 |
| 仮払税金 | 100,433 |
| 消費税予納額 | 0 |
| 前払金 | 2,627,400 |
| 流動資産その他 | 0 |
| 繰延税金資産(流動) | 0 |
| 貸倒引当金(流動) | 2,271,545 |
| 固 定 資 産 | 631,975,994 |
| 有形固定資産 | 608,018,970 |
| 建物 | 145,061,999 |
| 構築物 | 67,571,272 |
| 機械及び装置 | 196,530,421 |
| 車輛運搬具 | 1,611,873 |
| 工具、器具及び備品 | 2,393,267 |
| 土地 | 179,842,840 |
| リース資産 | 15,007,298 |
| 建設仮勘定 | 0 |
| 無形固定資産 | 742,628 |
| ソフトウェア | 447,668 |
| 電話加入権 | 76,400 |
| 水道施設利用権 | 218,560 |
| 投資その他の資産 | 23,214,396 |
| 投資有価証券 | 15,751,035 |
| 出資金 | 505,000 |
| 破産更正債権 | 0 |
| 長期前払費用 | 256,676 |
| 保証金 | 0 |
| 敷金 | 0 |
| 預託金 | 15,710 |
| 投資等その他 | 0 |
| 繰延税金資産(固定) | 6,685,975 |
| 貸倒引当金(固定) | 0 |
| 資 産 合 計 | 1,237,310,664 |

貸借対照表

令和 4 年 9 月 30 日 現在

(単位 : 円)

(負債の部)

| | |
|---------------|-------------|
| 流動負債 | 131,886,789 |
| 買掛金 | 53,872,026 |
| 短期借入金 | 0 |
| 一年以内長期借入金 | 4,558,635 |
| リース債務 | 5,235,420 |
| リース消費税未払金 | 478,528 |
| 未払金 | 8,354,287 |
| 未払費用 | 12,100,544 |
| 未払法人税等 | 205,000 |
| 前受金 | 0 |
| 預り金 | 0 |
| 資産除去債務(流動) | 0 |
| 賞与引当金 | 19,067,411 |
| 役員賞与引当金 | 0 |
| 設備未払金 | 6,094,000 |
| 割賦未払金 | 21,920,938 |
| 未払配当金 | 0 |
| 未払消費税 | 0 |
| 仮受金 | 0 |
| その他流動負債 | 0 |
| 繰延税金負債(流動) | 0 |
| 固定負債 | 239,805,380 |
| 長期借入金 | 90,541,323 |
| リース債務(固定) | 10,070,866 |
| リース消費税未払金(固定) | 960,906 |
| 長期繰延税金負債 | 0 |
| 資産除去債務(固定) | 0 |
| 退職給付引当金 | 61,998,391 |
| 役員退職慰労引当金 | 3,850,000 |
| 長期未払金 | 0 |
| 長期割賦未払金 | 72,383,894 |
| 環境対策引当金 | 0 |
| その他の固定負債 | 0 |
| 負債合計 | 371,692,169 |

(純資産の部)

| | |
|-----------|---------------|
| 株主資本 | 861,798,883 |
| 資本金 | 20,000,000 |
| 資本剰余金 | 0 |
| 資本準備金 | 0 |
| 利益剰余金 | 841,798,883 |
| 利益準備金 | 5,000,000 |
| 別途積立金 | 800,000,000 |
| 特別償却準備金 | 0 |
| 繰越利益剰余金 | 36,798,883 |
| 評価換算差額等 | 3,819,612 |
| 有価証券評価差額金 | 3,819,612 |
| 純資産合計 | 865,618,495 |
| 負債及び純資産合計 | 1,237,310,664 |

個別注記表

自 令和 3 年 10 月 1 日
至 令和 4 年 9 月 30 日

株式会社 大塚工場

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1)資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法によっております。(評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定)

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商 品 個別法による原価法(貸借対照表価格は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法より算定)によっております。

製 品 売価還元原価法による原価法(貸借対照表価格は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法より算定)によっております。

仕 掛 品 売価還元原価法による原価法(貸借対照表価格は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法より算定)によっております。

材 料 最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価格は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法より算定)によっております。

貯 蔵 品 最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価格は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法より算定)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 法人税法の規定による定額法を採用しております。
(リース資産を除く)

② 無形固定資産 法人税法の規定による定額法を採用しております。
(リース資産を除く)

③ リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。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9月30日以前の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 債権の貸倒れによる損失に備えるため、法人税法の規定による繰入限度相当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、支給見込額の当期負担額を計上しております。

③ 役員賞与引当金 役員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上しております。

④ 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により計上しております。

⑤ 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金に備えるため、内規に基づく期末要支給額により計上しております。

(4)収益及び費用の計上基準

収益は実現主義により、費用は発生主義により処理しております。

(5)消費税の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式により処理しております。

2. その他

当期純損益金額

△ 10,973,542 円