

第6期 決算公告

香川県高松市寿町1丁目1番12号

株式会社 四国ダイケン

代表取締役 飯塚 学

貸借対照表

令和02年03月31日 現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	342,993,958	(負債の部)	153,057,478
流動資産	[271,418,697]	流動負債	[112,528,263]
現金及び預金	175,664,108	買掛金	40,150,570
受取手形	326,000	リース債務	4,380,480
売掛金	91,956,354	未払金	14,912,924
貯蔵品	529,465	未払費用	23,099,601
前払金	287,352	未払法人税等	17,912,800
前払費用	85,342	未払消費税等	8,431,100
未収入金	88,000	前受金	388,800
立替金	3,025,000	預り金	851,988
貸倒引当金	▲542,924	賞与引当金	2,400,000
固定資産	[71,575,261]	固定負債	[40,529,215]
有形固定資産	(24,759,133)	リース債務	13,506,480
建物附属設備	966,791	退職給付引当金	26,647,735
車両運搬具	5,900,815	役員退職給付引当金	375,000
什器備品	1,329,527		
リース資産	16,562,000		
無形固定資産	(10,147,020)	(純資産の部)	189,936,480
電話加入権	1,255,895	株主資本	[189,936,480]
ソフトウェア	8,891,125	資本金	(20,000,000)
		資本剰余金	(0)
投資等	(36,669,108)	利益剰余金	(169,936,480)
出資金	150,000	利益準備金	(5,000,000)
長期前払費用	13,734	その他利益剰余金	(164,936,480)
経営者積立保険	17,596,250	別途積立金	104,097,553
保証金	6,493,930	繰越利益剰余金	60,838,927
繰延税金資産	11,545,194	(うち当期純利益)	54,529,998)
その他投資	870,000	評価・換算差額等	[0]
		新株予約権	[0]
資産合計	342,993,958	負債及び純資産合計	342,993,958

個別注記表

自 平成31年4月1日

至 令和2年3月31日

(重要な会計方針)

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、個別法に基づく原価法により評価しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

主として、定率法を採用しております。

ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備については定額法を採用しております。

また、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、一括償却資産として法人税法に規定する方法により、3年間で均等償却する方法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物付属設備	8～15年
車両運搬具	4～6年
什器備品	6～8年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

(3) 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について、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。

また、重要性が乏しい一部のリース取引については、賃貸借取引に係る方法により、支払リース料を費用処理しております。

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、一般債権について法人税法に定める法定繰入率により計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に充てるため、賞与支払予定額のうち当事業年度に属する支給対象期間に見合う金額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、決算日において、従業員全員が自己都合によって退職した場合に必要となる退職金の総額を計上しております。

(4) 役員退職給付引当金

役員の退職給付に備えるため、決算日において、役員全員が自己都合によって退職した場合に必要な退職金の総額を計上しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。