

第11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 柿岡 利和

貸借対照表

2025年03月31日 現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	384,588,238	(負債の部)	147,843,179
流動資産	[335,775,341]	流動負債	[114,330,864]
現金及び預金	218,412,128	買掛金	51,555,843
売掛金	117,030,721	未払金	1,557,378
貯蔵品	687,831	未払費用	28,751,995
前払金	37,180	未払法人税等	14,718,500
前払費用	213,664	未払消費税等	12,433,400
未収入金	88,000	前受金	41,250
貸倒引当金	▲694,183	預り金	1,072,498
		賞与引当金	4,200,000
固定資産	[48,812,897]	固定負債	[33,512,315]
有形固定資産	(2,597,585)	退職給付引当金	32,087,315
建物附属設備	487,243	役員退職給付引当金	1,425,000
車両運搬具	1,292,099		
什器備品	818,243		
無形固定資産	(7,440,662)	(純資産の部)	236,745,059
電話加入権	1,255,895	株主資本	[236,745,059]
ソフトウェア	6,184,767	資本金	(20,000,000)
		資本剰余金	(0)
投資その他の資産	(38,774,650)	利益剰余金	(216,745,059)
出資金	150,000	利益準備金	(5,000,000)
長期前払費用	2,312	その他利益剰余金	(211,745,059)
経営者積立保険	17,774,390	別途積立金	104,097,553
保証金	6,670,750	繰越利益剰余金	107,647,506
繰延税金資産	14,177,198	(うち当期純利益)	70,182,124)
		評価・換算差額等	[0]
		新株予約権	[0]
資産合計	384,588,238	負債純資産合計	384,588,238

個別注記表

自 2024年4月1日

至 2025年3月31日

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」によって作成しております。

2. 重要な会計方針

(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

その他有価証券

市場価格のない株式等 移動平均法による原価法を採用しております。

②棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 個別法による原価法を採用しております。

(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)

定率法を採用しております。

ただし、2016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。

②無形固定資産

定額法を採用しております。

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。

(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備えるため、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、退職金支給規程に基づき、当事業年度末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な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、役員退職慰労金支給規程に基づき、当事業年度末における要支給額を計上しております。

(4)その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

①リース取引の会計処理

所有権移転外ファイナンス・リース取引は、通常の賃貸借取引に係る方法に準じております。なお、未経過リース料総額は、8,523千円です。

②消費税等の会計処理

税抜方式によっております。