

貸借対照表

(2022年2月28日現在)

(単位：千円)

科 目	金額	科 目	金額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	204,174	流 動 負 債	199,945
現 金 及 び 預 金	43,010	買 掛 金	17,233
売 掛 金	48,579	短 期 借 入 金	90,000
商 品	39,937	未 払 金	39,916
原 材 料 及 び 貯 蔵 品	59,174	未 払 法 人 税 等	616
前 払 費 用	3,158	未 払 消 費 税 等	20,762
短 期 貸 付 金	7,618	預 り 金	4,708
そ の 他 の 流 動 資 産	2,841	賞 与 引 当 金	26,708
貸 倒 引 当 金	△ 144		
固 定 資 産	314,817	固 定 負 債	207,648
有 形 固 定 資 産	296,914	長 期 借 入 金	200,000
建 物	109,735	長 期 未 払 金	7,648
構 築 物	55,115		
機 械 及 び 装 置	54,812		
車 両 運 搬 具	2,672		
工 具 器 具 備 品	8,181		
土 地	66,395		
無 形 固 定 資 産	2,537	負 債 合 計	407,593
電 話 加 入 権	1,592		
ソ フ ト ウ ェ ア	945	(純 資 産 の 部)	
投 資 そ の 他 の 資 産	15,365	株 主 資 本	111,399
差 入 保 証 金	280	資 本 金	20,000
敷 金	4,052	資 本 剰 余 金	824
長 期 貸 付 金	2,000	そ の 他 資 本 剰 余 金	824
保 険 積 立 金	9,953	利 益 剰 余 金	90,575
そ の 他 投 資 等	1,079	そ の 他 利 益 剰 余 金	90,575
貸 倒 引 当 金	△ 2,000	繰 越 利 益 剰 余 金	90,575
		純 資 産 合 計	111,399
資 産 合 計	518,992	負 債 純 資 産 合 計	518,992

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. 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下げの方法)により計上しております。

(1) 商 品…… 個別法により計上しております。

(2) 原 材 料 及 び 貯 蔵 品…… 個別法により計上しております。

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)

建 物…… 定額法により計上しております。

上記以外の有形固定資産…… 定率法により計上しております。

但し、2016 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、定額法により計上しております。

(2) 無 形 固 定 資 産 (リース資産を除く)

ソ フ ト ウ ェ ア…… 自社利用のソフトウェアについては、定額法により
計上しております。なお、償却期間は、社内における
利用可能期間 (5 年) であります。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒に備えるため、一般債権については貸倒実績率による計算額を、貸倒懸
念債権等特定の債権については、個々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。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支出に備えるため、支給見込額を計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

商品販売に係る収益は、主に店舗における顧客への商品の販売を行っております。通
常、商品の引き渡し時点において、顧客に当該商品に対する支配が移転し、履行義務が
充足されることから、商品を引き渡しした時点で収益を認識しております。

5. 消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は税抜方式により計上しております。

II 表示方法の変更に関する注記

(損益計算書関係)

従来、営業外収益に独立掲記していた「雇用調整助成金」(全事業年度 3,471 千円)は、営業外収益に対する金額的重要性が乏しくなったことから、当事業年度より「雑収入」に含めております。

III 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 509,784 千円

2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 661 千円

短期金銭債務 1,119 千円

IV 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売 上 高 525 千円

販売費及び一般管理費 13,826 千円

V 株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度の末日における発行済株式数 9,400 株

VI 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、繰越欠損金、賞与引当金であります。なお、繰延税金資産から控除された金額(評価性引当額)は 58,022 千円であります。

VII 1 株当たり情報に関する注記

1. 1 株当たり純資産額 20,987 円 86 銭

2. 1 株当たり当期純利益 9,136 円 88 銭

VIII 収益認識に関する注記

収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「収益及び費用の計上基準」に記載のとおりです。

IX 重要な後発事象に関する注記

当社は 2023 年 3 月 15 日の取締役会において和光食品有限会社の全株式を取得することを決議し、2023 年 3 月 29 日に取得完了しております。今回の株式取得に係る取得費用は 279,310 千円であります。

X 当期純損益

当期純利益	85,886 千円
-------	-----------

記載金額につきましては、表示単位未満の端数を切捨てて表示しております。ただし、金額以外の数字及び 1 株当たり情報につきましては、表示単位未満を四捨五入して表示しております。