

貸借対照表

商号 象印特販 株式会社

代表者 坪田 耕治

2023年11月20日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
I 流動資産	(989,794,482)	I 流動負債	(598,453,079)
現金及び預金	625,350,538	買掛金	571,656,084
電子記録債権	29,620,677	未払費用	941,783
売掛金	334,109,364	未払法人税等	16,187,469
前払費用	521,931	未払消費税	1,641,600
未収還付金	136,500	未払引当金	130,800
立替	55,472	賞与引当金	1,374,343
			6,521,000
II 固定資産	(5,918,530)	II 固定負債	(85,309,900)
有形固定資産	(586,337)	長期預り営業保証金	79,300,000
工具、器具及び備品	2,080,915	退職給付引当金	6,009,900
減価償却累計額	△ 1,494,578		
無形固定資産	(0)		
		負債の部合計	683,762,979
		(純 資 産 の 部)	
		I 株主資本	(311,950,033)
		1. 資本金	10,000,000
		2. 資本剰余金	(0)
		3. 利益剰余金	(301,950,033)
		(1) 利益準備金	2,500,000
		(2) その他利益剰余金	(299,450,033)
		繰越利益剰余金	299,450,033
		II 評価・換算差額等	(0)
		III 新株予約権	(0)
III 繰延資産	(0)		
		純資産の部合計	311,950,033
資産の部合計	995,713,012	負債・純資産の部合計	995,713,012

個別注記表

2022年11月21日から

2023年11月20日まで

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却方法

- (1) 有形固定資産
200%定率法または旧定率法を採用しております。

2. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金
債権の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率により計算した回収不能見込額を計上する方針ですが、過去3年間貸倒実績がない為、当期は貸倒引当金を計上しておりません。
- (2) 賞与引当金
従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担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、退職給付会計に関する実務指針(企業制度委員会報告第13号)に定める簡便法により、当期末における自己都合退職による期末要支給額の100%を計上しております。

3. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

4. 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。なお、繰延税金資産又は繰延税金負債の計算にあたり適用した法定実効税率は33.88%であります。

II. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 1,494,578 円

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数 200 株
2. 自己株式総数 0 株
3. 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項
2023年1月13日の定時株主総会において、次の通り決議されました。
- | | |
|-------------|--------------|
| 1) 配当金の総額 | 33,000,000 円 |
| 2) 配当金の原資 | 利益剰余金 |
| 3) 1株当たり配当額 | 165,000 円 |
| 4) 基準日 | 2022年11月20日 |
| 5) 効力発生日 | 2023年 1月14日 |

IV. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、1,559,750.16円であります。
2. 一株当たり当期純利益は、141,781.50円であります。