

貸借対照表

(単位：円)

株式会社 ケヤキ堂

令和 6年 2月29日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 79,377,012】	【流動負債】	【 35,340,933】
現金及び預金	15,291,782	買掛金	19,231,407
売掛金	46,788,339	未払金	5,311,648
商 品	15,393,037	未払費用	41,076
貯 蔵 品	1,705,716	未払法人税等	6,289,200
前 渡 金	30,000	賞与引当金	1,726,298
立 替 金	88,056	未払消費税	1,332,100
前払費用	540,082	リース債務	1,409,204
貸倒引当金	△460,000	【固定負債】	【 5,791,222】
【固定資産】	【 10,811,305】	長期リース債務	2,130,812
(有形固定資産)	(3,303,145)	長期未払金	409,091
工具器具備品	163,532	退職給付引当金	3,251,319
リース資産	3,139,613	負債の部計	41,132,155
(投資その他の資産)	(7,508,160)	純資産の部	
出 資 金	10,000	【株主資本】	【 49,056,162】
保 証 金	1,440,000	[資 本 金]	[15,000,000]
保 険 積 立 金	6,058,160	[利 益 剰 余 金]	[34,056,162]
		利益準備金	2,100,000
		(その他利益剰余金)	(31,956,162)
		繰越利益剰余金	31,956,162
		純資産の部計	49,056,162
資産の部計	90,188,317	負債・純資産の部計	90,188,317

個 別 注 記 表

株式会社 ケヤキ堂

自 令和 5年 3月 1日
至 令和 6年 2月29日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・・・・・・移動平均法による原価法

貯蔵品・・・・・・・・最終仕入原価法による原価法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

・・・・・・・・定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法を採用しております。

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

・・・・・・・・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。

長期前払費用・・・・・・・・均等償却をしております。

引当金の計上基準

貸倒引当金・・・・・・・・

債権の貸倒れによる損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金・・・・・・・・

従業員に対して支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担すべき額を計上しております。

退職給付引当金・・・

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理・・・

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

10,001,116 円

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済株式数

発行済株式の種類及び総数

普通株式 210 株

自己株式の種類及び総数

該当事項はありません

剰余金の配当に関する事項

令和 5年 4月27日開催の定時株主総会において決議しております。

配当金の総額 21,000,000 円

配当原資 利益剰余金

1株当たり配当金 100,000 円

配当基準日 令和 5年 2月28日

効力発生日 令和 5年 4月27日

令和 6年 5月27日開催予定の第22期定時株主総会において決議を予定しております

配当金の総額 10,500,000 円

配当原資 利益剰余金

1株当たり配当金 50,000 円

配当基準日 令和 6年 2月29日

効力発生日 令和 6年 5月27日