

貸借対照表

(単位：円)

株式会社 信州芽吹堂

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】	【 369,375,063】	【流動負債】	【 185,284,691】
現金及び預金	113,212,421	買掛金	89,574,179
受取手形	2,186,420	リース債務	4,392,129
売掛金	158,134,353	未払金	40,232,076
商品	76,015,076	未払費用	209,375
貯蔵品	4,649,325	未払法人税等	32,136,500
前渡金	64,435	預り金	1,059,699
前払費用	2,170,790	賞与引当金	17,680,733
未収入金	14,452,243	【固定負債】	【 175,722,370】
貸倒引当金	△1,510,000	長期借入金	127,332,000
【固定資産】	【 180,032,532】	長期リース債務	5,001,940
(有形固定資産)	(82,936,439)	退職給付引当金	28,341,932
建物	37,378,925	資産除去債務	7,656,411
建物付属設備	23,887,400	長期未払金	7,390,087
構築物	1,760,588	負債合計	361,007,061
機械装置	5,023,624		
工具器具備品	6,576,757		
リース資産	8,309,145		
(無形固定資産)	(1,643,724)		
ソフトウェア	1,363,724		
商標権	280,000		
(投資その他の資産)	(95,452,369)		
出資金	20,000		
保証金	29,959,871		
長期前払費用	4,361,823		
繰延税金資産	7,934,555		
保険積立金	53,176,120		
資産合計	549,407,595		
		純資産の部	
		【株主資本】	【 188,400,534】
		[資本金]	[30,000,000]
		[利益剰余金]	[158,400,534]
		利益準備金	7,500,000
		(その他利益剰余金)	(150,900,534)
		繰越利益剰余金	150,900,534
		純資産合計	188,400,534
		負債・純資産合計	549,407,595

個 別 注 記 表

株式会社 信州芽吹堂

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

有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

- ・時価のあるもの・・期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）
- ・時価のないもの・・移動平均法による原価法

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。

無形固定資産（リース資産除く）

……………定額法

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。

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、残存価額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. 貸借対照表の注記

有形固定資産の減価償却累計額 83,184,336 円

有形固定資産の取得価格から直接減額している圧縮記帳額

建物	55,476,798 円
建物付属設備	14,370,495 円
構築物	46,698 円
機械装置	5,145,889 円
工具器具備品	9,060,021 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 200 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	70,000,000 円
配当原資	利益剰余金
1株当たり配当金	350,000 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21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	50,000,000 円
配当原資	利益剰余金
1株当たり配当金	250,000 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