

貸借対照表

(単位：円)

沢木電装株式会社

令和 6年 9月30日現在

| 資 産 の 部    |               | 負 債 の 部     |               |
|------------|---------------|-------------|---------------|
| 科 目        | 金 額           | 科 目         | 金 額           |
| 【流 動 資 産】  | 【 32,125,644】 | 【流 動 負 債】   | 【 11,537,694】 |
| 現金及び預金     | 15,611,321    | 支払手形        | 4,538,694     |
| 電子記録債権     | 926,947       | 電子記録債務      | 2,595,816     |
| 売掛金        | 9,389,718     | 買掛金         | 1,158,194     |
| 原材料        | 1,251,630     | 未払費用        | 264,936       |
| 半製品・仕掛品    | 5,026,028     | 預り金         | 706,854       |
| 貸倒引当金      | △80,000       | 未払法人税等      | 219,300       |
| 【固 定 資 産】  | 【 2,131,073】  | 未払消費税等      | 2,053,900     |
| (有形固定資産)   | ( 1,894,963)  | 【固 定 負 債】   | 【 13,988,812】 |
| 建物         | 963,314       | 長期借入金       | 9,939,000     |
| 車両運搬具      | 734,281       | 個人借入金       | 4,049,812     |
| 工具・器具      | 197,368       | 負債の部計       | 25,526,506    |
| (無形固定資産)   | ( 145,600)    | 純 資 産 の 部   |               |
| 電話加入権      | 145,600       | 【株 主 資 本】   | 【 8,730,211】  |
| (投資その他の資産) | ( 90,510)     | [資 本 金]     | [ 5,000,000]  |
| 出資金        | 70,000        | [利 益 剰 余 金] | [ 3,730,211]  |
| 預託金        | 20,510        | 利益準備金       | 15,000        |
|            |               | (その他利益剰余金)  | ( 3,715,211)  |
|            |               | 繰越利益剰余金     | 3,715,211     |
|            |               | (うち当期純利益)   | ( 2,214,671)  |
|            |               | 純資産の部計      | 8,730,211     |
| 資産の部計      | 34,256,717    | 負債・純資産の部計   | 34,256,717    |

個 別 注 記 表

沢木電装株式会社

自 令和 5年10月 1日

至 令和 6年 9月30日

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

1. 継続企業の前提に関する注記
2. 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
      - 有価証券……総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
      - 原材料・仕掛品・製品……最終仕入原価法による原価法
      - 商品・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)……建物・付属設備・構築物は定額法、それ以外は定率法
    - 無形固定資産(リース資産除く)……定額法
    - リース資産……リース期間を耐用年数とし残存価額をゼロとする定額法
  - 引当金の計上基準
    - 貸倒引当金
      - 債権の貸倒損失に備えるために、法人税法に規定する法定繰入率により算定した回収不能見込額を計上している。
  - 収益及び費用の計上基準
    - 収益は実現主義・費用は発生主義で計上
  - 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
      - 税込み方式で計上している。(免税事業者)
  - 会計処理の原則又は手続の変更
    - リース取引の処理方法
      - リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。
3. 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 611,801 円
  - 受取手形割引高
  - 受取手形裏書譲渡高
  - 取締役等に対する金銭債権・金銭債務
    - 金銭債権
    - 金銭債務 4,049,812 円
4. 損益計算書に関する注記
5. 株主資本等変動計算書に関する注記
  - 発行済株式の種類及び総数に関する事項
    - 発行済株式
      - 普通株式(発行済株式)
        - 100株
  - 配当に関する事項
    - 令和5年11月22日の定時株主総会において、次の通り決議されました。
 

|           |            |
|-----------|------------|
| 配当金の総額    | 150,000円   |
| 配当の原資     | 利益剰余金      |
| 一株当たりの配当額 | 1,500円     |
| 基準日       | 令和5年9月30日  |
| 効力発生日     | 令和5年11月22日 |
6. リースにより使用する固定資産に関する注記
  - ファイナンス・リース取引について通常の売買取引に準じて会計処理を行っていないリース物件 器具工具備品
7. 関連当事者との取引に関する注記
8. 1株当たり情報に関する注記
  - 1株当たりの純資産額 87,302 円 11 銭
  - 1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額 22,146 円 71 銭
9. 重要な後発事象に関する注記
10. その他の注記