

貸借対照表

令和 6年3月31日現在
(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部																																																																																																																																									
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">618,629,636</td> </tr> <tr><td> 現金及び預金</td><td style="text-align: right;">91,293,677</td></tr> <tr><td> 預 け 金</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td> 売 掛 金</td><td style="text-align: right;">168,883,614</td></tr> <tr><td> 新 車</td><td style="text-align: right;">204,048,000</td></tr> <tr><td> 中 古 車</td><td style="text-align: right;">75,842,701</td></tr> <tr><td> 部 品</td><td style="text-align: right;">17,218,229</td></tr> <tr><td> その他棚卸資産</td><td style="text-align: right;">13,177,825</td></tr> <tr><td> 短期前払費用</td><td style="text-align: right;">5,665,246</td></tr> <tr><td> その他の流動資産</td><td style="text-align: right;">42,500,344</td></tr> <tr><td> 貸倒引当金(短期)</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">2,404,001,716</td> </tr> <tr> <td>(有形固定資産)</td> <td> </td> </tr> <tr><td> 建 物</td><td style="text-align: right;">485,777,724</td></tr> <tr><td> 構 築 物</td><td style="text-align: right;">83,909,473</td></tr> <tr><td> 機 械 装 置</td><td style="text-align: right;">72,184,300</td></tr> <tr><td> 車 両 運 搬 具</td><td style="text-align: right;">158,678,924</td></tr> <tr><td> 工 具 器 具 備 品</td><td style="text-align: right;">3,763,747</td></tr> <tr><td> リ ー ス 資 産</td><td style="text-align: right;">22,725,960</td></tr> <tr><td> 土 地</td><td style="text-align: right;">1,028,438,553</td></tr> <tr><td> 建 設 仮 勘 定</td><td style="text-align: right;">487,897,926</td></tr> <tr> <td>(無形固定資産)</td> <td> </td> </tr> <tr><td> その他の無形固定資産</td><td style="text-align: right;">4,939,507</td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td>(投資等)</td> <td> </td> </tr> <tr><td> 投資有価証券</td><td style="text-align: right;">300,000</td></tr> <tr><td> 出 資 金</td><td style="text-align: right;">13,760,600</td></tr> <tr><td> 差 入 保 証 金</td><td style="text-align: right;">10,000</td></tr> <tr><td> 長期前払費用</td><td style="text-align: right;">2,136,650</td></tr> <tr><td> 長期金銭債権</td><td style="text-align: right;">2,138,127</td></tr> <tr><td> 繰 延 費 用</td><td style="text-align: right;">1,138,006</td></tr> <tr><td> 長期繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">37,134,346</td></tr> <tr><td> その他の投資</td><td style="text-align: right;">1,206,000</td></tr> <tr><td> 貸倒引当金(長期)</td><td style="text-align: right;">▲ 2,138,127</td></tr> </table>	流動資産	618,629,636	現金及び預金	91,293,677	預 け 金	0	売 掛 金	168,883,614	新 車	204,048,000	中 古 車	75,842,701	部 品	17,218,229	その他棚卸資産	13,177,825	短期前払費用	5,665,246	その他の流動資産	42,500,344	貸倒引当金(短期)	0			固定資産	2,404,001,716	(有形固定資産)		建 物	485,777,724	構 築 物	83,909,473	機 械 装 置	72,184,300	車 両 運 搬 具	158,678,924	工 具 器 具 備 品	3,763,747	リ ー ス 資 産	22,725,960	土 地	1,028,438,553	建 設 仮 勘 定	487,897,926	(無形固定資産)		その他の無形固定資産	4,939,507			(投資等)		投資有価証券	300,000	出 資 金	13,760,600	差 入 保 証 金	10,000	長期前払費用	2,136,650	長期金銭債権	2,138,127	繰 延 費 用	1,138,006	長期繰延税金資産	37,134,346	その他の投資	1,206,000	貸倒引当金(長期)	▲ 2,138,127	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動負債</td> <td style="text-align: right;">1,603,197,516</td> </tr> <tr><td> 買 掛 金</td><td style="text-align: right;">443,303,059</td></tr> <tr><td> 短期借入金</td><td style="text-align: right;">654,792,313</td></tr> <tr><td> 未 払 金</td><td style="text-align: right;">2,480,000</td></tr> <tr><td> 未払法人税等</td><td style="text-align: right;">27,120,400</td></tr> <tr><td> 通算制度未払金</td><td style="text-align: right;">6,657,135</td></tr> <tr><td> 未払消費税</td><td style="text-align: right;">18,210,249</td></tr> <tr><td> 未払費用</td><td style="text-align: right;">65,003,498</td></tr> <tr><td> 賞与引当金</td><td style="text-align: right;">67,279,732</td></tr> <tr><td> 短期リース負債</td><td style="text-align: right;">9,083,736</td></tr> <tr><td> その他の流動負債</td><td style="text-align: right;">309,267,394</td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">220,937,655</td> </tr> <tr><td> 預り保証金</td><td style="text-align: right;">63,097,086</td></tr> <tr><td> 退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">134,238,667</td></tr> <tr><td> 役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">2,480,000</td></tr> <tr><td> 長期リース負債</td><td style="text-align: right;">16,221,902</td></tr> <tr><td> 長期資産除去債務</td><td style="text-align: right;">4,900,000</td></tr> <tr> <td>負債合計</td> <td style="text-align: right;">1,824,135,171</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">純 資 産 の 部</td> </tr> <tr> <td>株主資本</td> <td> </td> </tr> <tr><td> 資 本 金</td><td style="text-align: right;">50,000,000</td></tr> <tr><td> 利益剰余金</td><td style="text-align: right;">1,148,496,181</td></tr> <tr><td> (前期利益剰余金)</td><td style="text-align: right;">(1,013,395,587)</td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td>株主資本合計</td> <td style="text-align: right;">1,198,496,181</td> </tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td>評価・換算差額等</td> <td> </td> </tr> <tr><td> 有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td> 評価・換算差額等合計</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td>純資産合計</td> <td style="text-align: right;">1,198,496,181</td> </tr> <tr> <td>資産合計</td> <td style="text-align: right;">3,022,631,352</td> </tr> <tr> <td>負債及び純資産合計</td> <td style="text-align: right;">3,022,631,352</td> </tr> </table>	流動負債	1,603,197,516	買 掛 金	443,303,059	短期借入金	654,792,313	未 払 金	2,480,000	未払法人税等	27,120,400	通算制度未払金	6,657,135	未払消費税	18,210,249	未払費用	65,003,498	賞与引当金	67,279,732	短期リース負債	9,083,736	その他の流動負債	309,267,394			固定負債	220,937,655	預り保証金	63,097,086	退職給付引当金	134,238,667	役員退職慰労引当金	2,480,000	長期リース負債	16,221,902	長期資産除去債務	4,900,000	負債合計	1,824,135,171	純 資 産 の 部		株主資本		資 本 金	50,000,000	利益剰余金	1,148,496,181	(前期利益剰余金)	(1,013,395,587)			株主資本合計	1,198,496,181			評価・換算差額等		有価証券評価差額金	0	評価・換算差額等合計	0			純資産合計	1,198,496,181	資産合計	3,022,631,352	負債及び純資産合計	3,022,631,352
流動資産	618,629,636																																																																																																																																										
現金及び預金	91,293,677																																																																																																																																										
預 け 金	0																																																																																																																																										
売 掛 金	168,883,614																																																																																																																																										
新 車	204,048,000																																																																																																																																										
中 古 車	75,842,701																																																																																																																																										
部 品	17,218,229																																																																																																																																										
その他棚卸資産	13,177,825																																																																																																																																										
短期前払費用	5,665,246																																																																																																																																										
その他の流動資産	42,500,344																																																																																																																																										
貸倒引当金(短期)	0																																																																																																																																										
固定資産	2,404,001,716																																																																																																																																										
(有形固定資産)																																																																																																																																											
建 物	485,777,724																																																																																																																																										
構 築 物	83,909,473																																																																																																																																										
機 械 装 置	72,184,300																																																																																																																																										
車 両 運 搬 具	158,678,924																																																																																																																																										
工 具 器 具 備 品	3,763,747																																																																																																																																										
リ ー ス 資 産	22,725,960																																																																																																																																										
土 地	1,028,438,553																																																																																																																																										
建 設 仮 勘 定	487,897,926																																																																																																																																										
(無形固定資産)																																																																																																																																											
その他の無形固定資産	4,939,507																																																																																																																																										
(投資等)																																																																																																																																											
投資有価証券	300,000																																																																																																																																										
出 資 金	13,760,600																																																																																																																																										
差 入 保 証 金	10,000																																																																																																																																										
長期前払費用	2,136,650																																																																																																																																										
長期金銭債権	2,138,127																																																																																																																																										
繰 延 費 用	1,138,006																																																																																																																																										
長期繰延税金資産	37,134,346																																																																																																																																										
その他の投資	1,206,000																																																																																																																																										
貸倒引当金(長期)	▲ 2,138,127																																																																																																																																										
流動負債	1,603,197,516																																																																																																																																										
買 掛 金	443,303,059																																																																																																																																										
短期借入金	654,792,313																																																																																																																																										
未 払 金	2,480,000																																																																																																																																										
未払法人税等	27,120,400																																																																																																																																										
通算制度未払金	6,657,135																																																																																																																																										
未払消費税	18,210,249																																																																																																																																										
未払費用	65,003,498																																																																																																																																										
賞与引当金	67,279,732																																																																																																																																										
短期リース負債	9,083,736																																																																																																																																										
その他の流動負債	309,267,394																																																																																																																																										
固定負債	220,937,655																																																																																																																																										
預り保証金	63,097,086																																																																																																																																										
退職給付引当金	134,238,667																																																																																																																																										
役員退職慰労引当金	2,480,000																																																																																																																																										
長期リース負債	16,221,902																																																																																																																																										
長期資産除去債務	4,900,000																																																																																																																																										
負債合計	1,824,135,171																																																																																																																																										
純 資 産 の 部																																																																																																																																											
株主資本																																																																																																																																											
資 本 金	50,000,000																																																																																																																																										
利益剰余金	1,148,496,181																																																																																																																																										
(前期利益剰余金)	(1,013,395,587)																																																																																																																																										
株主資本合計	1,198,496,181																																																																																																																																										
評価・換算差額等																																																																																																																																											
有価証券評価差額金	0																																																																																																																																										
評価・換算差額等合計	0																																																																																																																																										
純資産合計	1,198,496,181																																																																																																																																										
資産合計	3,022,631,352																																																																																																																																										
負債及び純資産合計	3,022,631,352																																																																																																																																										

(注)有形固定資産の減価償却累計額 856,966,054円

個別注記表

(令和 5年4月1日～令和 6年3月31日)

重要な会計方針に係わる事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① 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って処理)

② 時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

① 新車、中古車は低価法

② 部品は移動平均法による原価法

③ 貯蔵品は最終仕入原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産

法人税法の規定による定率法、ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(付属設備を除く)及び

平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備・構築物は定額法による

平成30年4月1日以降は車両運搬具以外のもは定額法による

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については

貸倒実績率の計算により計上。貸倒懸念債権特定の債権については個別に回収可能性を

検討し、回収不能見込額を計上

(2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程の当事業年度末における退職給付

要支給額を計上

(要支給額に直近の割引率を織り込み、将来の給付債務を現在価値に割引き計上)

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金規定に基づき、期末要支給額を

計上

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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わる方法に準じた会計処理による

ただし、平成20年4月1日以降にリース開始する、契約1件当たりのリース料総額が3百万円以上の

取引に関しては、売買取引(オンバランス)による会計処理による

(2) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は税抜方式による

5. 会計方針の変更に関する注記

(1) 収益認識に関する会計基準の適用(令和3年度期首より)

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2018 年3月30日公表分。以下「収益

認識会計基準」という。)及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針

第30号 2018 年3月30日公表分)を、令和3年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの

支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で

収益を認識することといたしました。

① 新車及び中古車小売販売

令和3年4月1日より、顧客への商品の受け渡し時点を「財又はサービスの支配が顧客に移転した時点」、

「登録」から「納車」へ収益を認識する時点を変更しています。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な

取扱いに従っていることによって令和3年度の売上高・売上原価・売上利益・営業利益・経常利益及び

税金等調整前当期純利益に軽微な影響があります。

6. その他の注記

・ 部品の棚卸廃棄損及び棚卸差益損は、部品売上原価へ計上していることによって、営業利益が

740千円減少している

以上