

## 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>流 動 資 産</b>	<b>258,301</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>30,350</b>
現 金 及 び 預 金	215,423	買 掛 金	20,935
売 掛 金	37,334	未 払 金	4,069
原 材 料	185	未 払 法 人 税 等	162
貯 蔵 品	1,390	未 払 消 費 税 等	1,737
前 払 費 用	3,959	前 受 金	183
未 収 入 金	8	預 り 金	3,261
<b>固 定 資 産</b>	<b>223,874</b>	<b>負 債 合 計</b>	<b>30,350</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>204,713</b>	<b>純 資 産 の 部</b>	
建 物	41,975	<b>株 主 資 本</b>	<b>451,826</b>
構 築 物	622	資 本 金	10,000
機 械 及 び 装 置	447	利 益 剰 余 金	441,826
車 両 運 搬 具	0	利 益 準 備 金	2,500
工 具 、 器 具 及 び 備 品	516	そ の 他 利 益 剰 余 金	439,326
土 地	161,151	別 途 積 立 金	444,500
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>453</b>	繰 越 利 益 剰 余 金	△5,173
ソ フ ト ウ ェ ア	453		
<b>投 資 そ の 他 の 資 産</b>	<b>18,708</b>	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>451,826</b>
投 資 有 価 証 券	4,660		
差 入 保 証 金	50		
保 険 積 立 金	13,998	<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>482,176</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>482,176</b>		

損益計算書(令和4年4月1日から  
令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		439,450
売 上 原 価		245,666
売 上 総 利 益		193,784
販売費及び一般管理費		194,219
営 業 利 益		△435
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	3	
受 取 配 当 金	120	
雑 収 入	562	685
営 業 外 費 用		
雑 損 失	69	69
経 常 利 益		181
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	0	0
税 引 前 当 期 純 利 益		181
法人税、住民税及び事業税		187
当 期 純 利 益		△6

株主資本等変動計算書(令和4年4月1日から)  
(令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本						純資産 合計
	資本金	利益剰余金				株主資本 合計	
		利益 準備金	その他利益剰余金		利益 剰余金 合計		
			別途 積立金	繰越利益 剰余金			
当 期 首 残 高	10,000	2,500	444,500	△5,166	441,833	451,833	
当 期 変 動 額							
当 期 純 利 益				△6	△6	△6	
当 期 変 動 額 合 計	—	—	—	△6	△6	△6	
当 期 末 残 高	10,000	2,500	444,500	△5,173	441,826	451,826	

# 個別注記表

株式会社 ヨシケイ両毛

自 令和 4年4月 1日

至 令和 5年3月 31日

## I. 重要な会計方針に係る事項

### 1. 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

満期保有目的の債権

子会社株式及び関連会社株式

その他有価証券

時価のあるもの

決算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

棚卸資産の評価基準及び評価方法

原材料

総平均法による原価法

貯蔵品

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（リース資産を除く）

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（建物附属設備は除く）ならびに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっております。

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。

### 3. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## II. 貸借対照表等に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 145,379千円

## III. 株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度の末日における発行済株式の数（全て普通株式） 20,000株

以上