

貸借対照表

(2023年12月31日 現在)

大塚オートサービス株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
【 流動資産 】	【 76,189,604 】	【 流動負債 】	【 160,362,977 】
現金及び預金	30,393,318	買掛金	14,578,159
売掛金	29,869,517	短期借入金	95,710,921
原材料	1,884,878	未払金	6,490,425
貯蔵品	314,162	未払費用	8,039,356
前払費用	2,360,219	未払消費税	7,026,200
未収入金	10,791,900	未払法人税等	11,258,700
立替金	1,231,610	契約負債	1,121,753
貸倒引当金	△ 656,000	預り金	7,337,463
		賞与引当金	8,800,000
【 固定資産 】	【 635,182,621 】	【 固定負債 】	【 50,358,580 】
(有形固定資産)	(615,798,209)	退職給付引当金	36,233,580
建物	327,647,799	役員退職慰労引当金	14,125,000
構築物	16,260,160		
機械装置	77,826,500		
車両運搬具	10,498,154		
工具器具備品	18,527,800		
減価償却累計額	△ 315,597,971		
土地	480,635,767		
		負債合計	210,721,557
		純資産の部	
(無形固定資産)	(421,709)	【 株主資本 】	【 500,650,668 】
電話加入権	421,709	資本金	50,000,000
ソフトウェア			
(投資その他の資産)	(18,962,703)	(利益剰余金)	(450,650,668)
出資金	110,000	利益準備金	6,860,000
繰延税金資産	18,449,703	別途積立金	125,000,000
差入保証金	263,000	繰越利益剰余金	318,790,668
営業保証金	140,000	うち当期純利益	20,808,738
		純資産合計	500,650,668
資産合計	711,372,225	負債・純資産合計	711,372,225

【個別注記表】

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他の有価証券
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

評価基準は原価法（収益の低下に基づく簿価の切下げの方法）

商品 / 最終仕入原価法による原価法
原材料 / 最終仕入原価法による原価法
貯蔵品 / 最終仕入原価法による原価法

(3) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産 / 定率法
ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）並びに2016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、定額法を採用しております。
なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。
建物及び構築物 6～65年 機械装置及び車両運搬具 2～15年
その他 4～13年

無形固定資産 / 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）に基づく定額法を、その他の無形固定資産については、法人税等の規定に基づく定額法を採用しております。

(4) 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、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金 / 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度の負担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、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しております。

役員退職慰労引当金 / 役員に対する退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(5) その他計算書類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 / 税抜方式によっております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度の末日における発行済株式の数 普通株式 1,000株

(2) 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額等

決議 : 2023年3月17日定時株主総会
株式の種類 : 普通株式
配当金の総額 : 5,300千円
1株当たりの配当額 : 5,300円
基準日 : 2022年12月31日
効力発生日 : 2023年3月20日

② 基準日が当事業年度の属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度になるもの

決議予定 : 2024年3月22日定時株主総会
株式の種類 : 普通株式
配当金の原資 : 利益剰余金
配当金の総額 : 6,300千円
1株当たりの配当額 : 6,300円
基準日 : 2023年12月31日
効力発生日 : 2024年3月25日