

貸借対照表

大和クリーニング株式会社

令和 7年12月31日 現在

単位：円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流 動 資 産】	【 6,095,970】	【流 動 負 債】	【 9,107,424】
現金及び預金	4,636,010	短期借入金	1,000,000
売掛金	824,416	未払金	3,737,162
製品	146,794	未払消費税等	1,095,800
原材料	89,233	未払法人税等	180,000
仮払金	94,215	前受金	2,638,486
前払費用	197,213	預り金	321,823
未渡品見返り	112,486	未渡品	112,486
未収法人税等	549	賞与引当金	21,667
貸倒引当金	△4,946	【固 定 負 債】	【 19,222,370】
【固 定 資 産】	【 43,101,380】	長期借入金	5,544,000
(有形固定資産)	(42,324,187)	受入保証金	13,678,370
建物	29,699,012	負 債 合 計	28,329,794
建物附属設備	377,276		
構築物	23,077		
機械装置	689,195		
車両運搬具	2		
工具器具備品	2		
リース資産	2		
土地	11,535,621		
(無形固定資産)	(187,243)		
電話加入権	187,243		
(投資その他の資産)	(589,950)		
投資有価証券	10,000		
出資金	60,000		
差入保証金	519,950		
資 産 合 計	49,197,350		
		純 資 産 の 部	
		【株 主 資 本】	【 20,867,556】
		資 本 金	10,000,000
		(資本剰余金)	(131,770)
		資 本 準 備 金	131,770
		(利 益 剰 余 金)	(10,735,786)
		利 益 準 備 金	524,000
		そ の 他 利 益 剰 余 金	10,211,786
		別 途 積 立 金	15,000,000
		繰越利益剰余金	△4,788,214
		純 資 産 合 計	20,867,556
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	49,197,350

個別注記表

大和クリーニング株式会社

自 令和 7年 1月 1日

至 令和 7年12月31日

1. この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

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

資産の評価基準及び評価方法

①有価証券 移動平均法による原価法

②棚卸資産 売価還元法による原価法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

法人税法の規定による定率法を採用しています。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備については定額法を採用しています。

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、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しています。

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当期負担分を計上しています。

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①リース取引の処理方法

平成20年3月31日以前契約締結分の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、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

3. 貸借対照表等に関する注記

減価償却累計額の金額

有形固定資産の減価償却累計額 69,028,082円

4. 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

前期末株式数（発行済普通株式） 4,800株

当期増加株式数（発行済普通株式）

当期減少株式数（発行済普通株式）

当期末株式数（発行済普通株式） 4,800株

前期末株式数（発行済優先株式）

当期増加株式数（発行済優先株式）

当期減少株式数（発行済優先株式）

当期末株式数（発行済優先株式）

5. 一株当たり情報に関する注記

一株当たりの情報

一株当たりの純資産額 4,347.40円

一株当たりの当期純利益又は当期純損失 500.15円