

貸借対照表

商号 扶桑興業株式会社

代表者 上山 謙一

令和 5年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
I 流 動 資 産	(348,387,481)	I 流 動 負 債	(64,883,352)
現金及び預金	342,809,626	未払費用	1,861,324
手当	5,069,680	法人税等	45,921,400
卸払	3,264	消費税	2,050,800
資費	363,074	受取	7,756,690
収入	127,107	受取	274,637
仮払	14,730	与引	884,501
		役員退職給付引当金	4,104,000
		退職給付引当金	2,030,000
II 固 定 資 産	(502,750,956)	II 固 定 負 債	(29,229,400)
有形固定資産	(466,667,461)	受入敷金保証金	29,229,400
建物	241,548,471		
構築物	13,722		
工具、器具及び備品	1,040,481		
土地	224,064,787		
無形固定資産	(391,771)		
電話加入権	391,771		
投資その他の資産	(35,691,724)		
差入敷金保証金	889,500		
繰延税金資産	34,802,224		
III 繰 延 資 産	(0)		
資産の部合計	851,138,437		
		負債の部合計	94,112,752
		(純 資 産 の 部)	
		I 株 主 資 本	(757,025,685)
		1. 資 本 金	24,040,000
		2. 資 本 剰 余 金	(0)
		3. 利 益 剰 余 金	(924,841,685)
		(1)利 益 準 備 金	7,072,000
		(2)そ の 他 利 益 剰 余 金	(917,769,685)
		別 途 積 立 金	554,600,000
		配 当 積 立 金	7,000,000
		ビル修繕補修積立金	50,000,000
		繰越利益剰余金	306,169,685
		4. 自 己 株 式	△ 191,856,000
		II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	(0)
		III 新 株 予 約 権	(0)
		純 資 産 の 部 合 計	757,025,685
		負債・純資産の部合計	851,138,437

個別注記表

令和 4 年 4 月 1日から
令和 5 年 3 月 31日まで

I. 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
(1) 其他有価証券
移動平均法による原価法を採用しております。
2. 固定資産の減価償却方法
(1) 有形固定資産
定額法又は旧定額法を採用しております。
(2) 無形固定資産
定額法又は旧定額法を採用しております。
(3) リース資産
法人税法の規定に基づくリース期間定額法を採用しております。
3. 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。
4. 税効果会計の適用
法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

II. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 694,699,567円

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 48,080株
2. 自己株式総数 45,680株
3. 事業年度中の剰余金配当
当事業年度中の剰余金配当の総額は2,404,000円、配当の原資は利益剰余金、1株当たり配当額は50円です。これらの配当の基準日は令和4年3月31日、決議日は令和4年6月24日、効力発生日は令和4年6月25日です。

IV. 税効果会計に関する注記

項 目 名	前 期 (構成比)	当 期 (構成比)
1. 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳		
賞与引当金繰入額否認	0円	303,030円 0.87%
退職給与引当金繰入限度超過額	0円	2,101,508円 6.04%
減価償却超過額	29,685,480円	28,426,301円 81.68%
未払事業税等	0円	3,971,385円 11.41%
(繰延税金資産の計算上生じた端数金額)	-29,685,480円	1円 0.00%
【繰延税金資産小計】	0円	34,802,225円 100.00%
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	0円	0円 0.00%
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	0円	0円 0.00%
【評価性引当額小計】	0円	0円 0.00%
【繰延税金資産合計】	0円	34,802,225円 100.00%
未収還付事業税等	0円	0円
【繰延税金負債合計】	0円	0円
【繰延税金資産（負債）の純額】	0円	34,802,225円

項 目 名	構成比(前期)	構成比(当期)
2. 法定実効税率と実際の税負担率との差異		
法定実効税率を適用して計算した法人税等		34.26%
交際費等の損金不算入額		0.05%
その他永久に損金に算入されない項目		34.81%

【永久差異加算項目合計】	34.86%
受取配当金の益金不算入額	-0.12%
【永久差異減算項目合計】	-0.12%
住民税均等割	0.13%
【税効果会計対象外の税金合計】	0.13%
その他	-61.43%
税効果会計適用後の法人税等	7.70%

V. リースにより使用する固定資産に関する注記

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と認められ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っております。

平成12年4月1日以降契約分については、リース会計基準に基づき売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

VI. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、315,427.36円であります。

2. 一株当たり当期純利益は、51,600.78円であります。

以 上