

貸借対照表

2024年 3月31日 現在

松江不動産株式会社

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
預金	139,450	短期借入金	950,000
前払費用	1,465	未払金	2,810
その他資産	13	未払費用	940
流動資産合計	140,929	未払消費税等	11,207
【固定資産】		未払法人税等	45,424
(有形固定資産)		前受収益	14,690
土地	1,314,686	預り金	506
建物	989,199	賞与引当金	1,616
構築物	51,576	流動負債合計	1,027,196
器具備品	1,651	【固定負債】	
有形固定資産合計	2,357,114	預り金	154,991
(無形固定資産)		退職給付引当金	2,430
権利金	365	役員退職慰労引当金	6,460
無形固定資産合計	365	固定負債合計	163,881
(投資その他の資産)		負債合計	1,191,077
敷金・保証金	674		
繰延税金資産	157,671		
投資その他の資産合計	158,346		
固定資産合計	2,515,826		
		純資産の部	
		科 目	金 額
		【株主資本】	
		資本金	150,000
		【利益剰余金】	
		利益準備金	15,202
		(その他利益剰余金)	(1,300,476)
		別途積立金	1,124,600
		圧縮積立金	21,080
		配当積立金	7,000
		ビル修繕補修積立金	50,000
		繰越利益剰余金	97,796
		利益剰余金合計	1,315,679
		株主資本合計	1,465,679
		純資産合計	1,465,679
資産合計	2,656,756	負債純資産合計	2,656,756

* 当期純利益 102,051千円

個別注記表

会計期間：2023年4月1日 ～ 2024年3月31日

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に対応する金額を計上しております。

② 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

③ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支払に備えるため、当期末における退職慰労金支払債務の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

(3) 収益及び費用の計上基準

発生主義によっております。

(4) 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・リース取引の内、契約額が300万円を超えるものはリース資産に計上し、300万円以下のもの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。

(5) 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税は税抜方式によっております。

(6) 不動産の減損処理実施について

賃貸借契約が解約となり遊休資産となった益田市の五友寮の建物および建物附属設備について減損処理を実施し、減損損失1,925千円を計上しております。