貸　借　対　照　表

2022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	5,162	短期借入金	1,204,000
仮払金	4	未払費用	1,068
その他資産	9	未払消費税等	511
流動資産合計	5,177	未払法人税等	11,638
【固定資産】		前受収益	7,839
（有形固定資産）		預り金	185
土地	1,000,505	賞与引当金	432
建物	1,088,404	流動負債合計	1,225,677
構築物	62,901	【固定負債】	
機械装置	5,866	預り金	108,209
器具備品	3,669	退職給付引当金	70
有形固定資産合計	2,161,348	役員退職慰労引当金	3,440
（無形固定資産）		繰延税金負債	1,415
権利金	365	固定負債合計	113,134
無形固定資産合計	365	負債合計	1,338,811
（投資その他の資産）			
敷金・保証金	547		
投資その他の資産合計	547	純資産の部	
固定資産合計	2,162,261	科　　目	金　　額
		【株主資本】	
		資本金	150,000
		【利益剰余金】	
		利益準備金	14,722
		（その他利益剰余金）	（　663,905）
		別途積立金	570,000
		繰越利益剰余金	93,905
		利益剰余金合計	678,627
		株主資本合計	828,627
		純資産合計	828,627
資産合計	2,167,439	負債純資産合計	2,167,439

＊当期純利益　24,498千円

松江不動産株式会社

個別注記表

会計期間 ： 2021年4月1日 ～ 2022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。