

貸借対照表

(令和5年3月31日 現在)

ダイヤ冷暖工業 株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)	円	(負 債 の 部)	円
流 動 資 産	689,809,498	流 動 負 債	342,228,551
現 金 及 び 預 金	282,870,343	支 払 手 形	145,210,728
受 取 手 形	125,696,340	買 掛 金	150,446,754
電 子 記 録 債 権	47,278,396	未 払 金	11,733,500
売 掛 金	149,051,304	未 払 費 用	6,446,762
未 成 工 事 支 出 金	50,144,592	未 払 法 人 税 等	11,052,300
商 品	34,109,253	未 払 消 費 税 等	3,054,600
貯 蔵 品	185,409	前 受 金	220,000
前 払 金	2,950,344	預 り 金	6,329,907
立 替 金	619,844	賞 与 引 当 金	7,734,000
仮 払 金	20,000		
貸 倒 引 当 金	△3,116,327	固 定 負 債	32,075,719
固 定 資 産	132,955,243	長 期 預 り 金	117,800
有 形 固 定 資 産	60,086,406	退 職 給 付 引 当 金	6,075,945
建 物	51,161,126	役 員 退 職 引 当 金	24,508,000
構 築 物	1,200,000	繰 延 税 金 負 債	1,373,974
機 械 及 び 装 置	380,000		
車 両 及 び 運 搬 具	3,368,258	負 債 合 計	374,304,270
工 具、器 具 及 び 備 品	9,703,597		
土 地	54,287,096	(純 資 産 の 部)	
減 価 償 却 累 計 額	△60,013,671	株 主 資 本	445,828,685
無 形 固 定 資 産	46,668	資 本	24,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	46,668	利 益 剰 余 金	421,828,685
投 資 そ の 他 の 資 産	72,822,169	利 益 準 備 金	6,000,000
投 資 有 価 証 券	15,298,879	そ の 他 利 益 剰 余 金	415,828,685
出 資 金	415,000	別 途 積 立 金	200,000,000
長 期 性 預 金	1,550,000	繰 越 利 益 剰 余 金	215,828,685
保 険 積 立 金	25,197,219	評 価 ・ 換 算 差 額 等	2,631,786
そ の 他	30,361,071	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	2,631,786
		純 資 産 合 計	448,460,471
資 産 合 計	822,764,741	負 債 ・ 純 資 産 合 計	822,764,741

注 記 表

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるもの … 期末日の市場価格等に基づく時価法

評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定

時価の把握が極めて困難なもの… 移動平均法による原価法

(2) 貯蔵品の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 … 定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)並びに、平成28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 7 ～ 22 年

車両運搬具 5 年

無形固定資産 … 定額法

なお、自社利用の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)に基づく定額法を採用しております。

少額減価償却資産 … 取得価額が10万円以上20万円未満の減価償却資産については、3年均等償却

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金 … 法人税法の規定により計上しております。

賞与引当金 … 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づく当期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、期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

役員退職引当金 … 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 60,013千円

3. 株主資本等変動計算書注記

(1) 発行済株式の数 48,000 株

(2) 当期中に行った剰余金の配当に関する事項

令和4年6月20日の定時株主総会において、次のとおり決議しました。

配当金の総額 2,400千円

配当の原資 利益剰余金

1株当たり配当額 50円

基準日 令和4年3月31日

効力発生日 令和4年6月20日

(3) 当期末後に行う剰余金の配当に関する事項

令和5年6月22日の定時株主総会において、次のとおり決議しました。

配当金の総額 2,400千円

配当の原資 利益剰余金

1株当たり配当額 50円

基準日 令和5年3月31日

効力発生日 令和5年6月22日

4. 当期純損益

当期純利益 33,412 千円