

貸借対照表

(令和6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)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	714,451,750	流 動 負 債	300,693,512
現 金 及 び 預 金	386,231,193	支 払 手 形 金	148,406,515
受 取 手 形 金	86,745,375	買 掛 金	68,527,448
売 掛 金	101,843,268	未 払 金	23,133,823
未 成 工 事 支 出 金	11,429,375	未 払 費 用	6,711,161
商 品	6,461,376	未 払 法 人 税 等	24,196,000
貯 蔵 品	140,651	未 払 消 費 税 等	15,663,900
短 期 貸 付 金	120,000,000	前 受 金	20,000
そ の 他	3,441,072	預 り 金	5,973,665
貸 倒 引 当 金	△1,840,560	賞 与 引 当 金	8,061,000
固 定 資 産	140,297,090	固 定 負 債	34,532,254
有 形 固 定 資 産	62,479,619	長 期 預 り 金	117,800
建 物	6,961,451	退 職 給 付 引 当 金	5,771,897
構 築 物	520,000	役 員 退 職 引 当 金	25,301,000
車 両 運 搬 具	135,633	繰 延 税 金 負 債	3,341,557
工 具 器 具 及 び 備 品	575,439		
土 地	54,287,096	負 債 合 計	335,225,766
無 形 固 定 資 産	1,375,401	(純 資 産 の 部)	
ソ フ ト ウ ェ ア	1,375,401	株 主 資 本	513,122,483
投 資 そ の 他 の 資 産	76,442,070	資 本	24,000,000
投 資 有 価 証 券	21,677,639	利 益 剰 余 金	489,122,483
出 資 金	415,000	利 益 準 備 金	6,000,000
長 期 性 預 金	350,000	そ の 他 利 益 剰 余 金	483,122,483
保 険 積 立 金	22,259,088	別 途 積 立 金	200,000,000
長 期 前 払 費 用	1,378,667	繰 越 利 益 剰 余 金	283,122,483
そ の 他	30,361,676	評 価 ・ 換 算 差 額 等	6,400,591
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	6,400,591
		純 資 産 合 計	519,523,074
資 産 合 計	854,748,840	負 債 ・ 純 資 産 合 計	854,748,840

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 60,624千円

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

(3) 当期末後に行う剰余金の配当に関する事項

未定

4. 当期純損益金額

当期純利益 69,693 千円