

第 52 期 決 算 公 告

岐阜県大垣市新田町二丁目1234番地
株式会社ホンダ四輪販売丸順
代表取締役 今川 喜章

貸 借 対 照 表

(2021年3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流 動 資 産	877,640	流 動 負 債	603,576
現金及び預金	425,118	ホンダ買掛金	274,787
売掛金	138,711	その他買掛金	13,566
たな卸資産	298,121	未払金	17,347
前払費用	6,643	未払費用	4,245
未収入金	6,905	未払法人税等	17,326
立替金	3,536	未払消費税等	25,047
仮払金	2	前受金	227,728
貸倒引当金	△ 1,400	預り金	3,254
固 定 資 産	372,858	賞与引当金	20,272
有形固定資産	306,095	固 定 負 債	58,458
建物	129,588	資産除去債務	23,027
構築物	17,511	長期未払金	7,741
機械装置	33,036	退職給付引当金	27,689
建物付属設備	21,857		
車両運搬具	96,145		
工具器具備品	917		
リース資産	7,037		
無形固定資産	25,098	負 債 合 計	662,034
商標権	11	(純資産の部)	
借地権	23,840	株 主 資 本	587,748
電話加入権	1,247	資 本 金	96,000
投資その他の資産	41,663	利 益 剰 余 金	491,748
出資金	410	利益準備金	12,240
投資有価証券	2,386	その他利益剰余金	479,508
保証金	16,855	(うち当期純利益)	(60,093)
繰延税金資産	21,952	評 価 ・ 換 算 差 額 等	715
入会金	2,600	その他有価証券評価差額金	715
貸倒引当金	△ 2,540	純 資 産 合 計	588,463
資 産 合 計	1,250,498	負 債 及 び 純 資 産 合 計	1,250,498

個別注記表

〈重要な会計方針〉

1.有価証券の評価基準及び評価方法

(1)その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

なお、評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。

2.たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

3.固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産

法人税法の規定に基づく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

法人税法の規定に基づく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。

4.引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率により計算した回収不能見込額を計上しております。

不能見込額のほか、個別に債権の回収可能性を検討し、必要額を計上しております。

(2)賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

(3)退職給与引当金

従業員の退職金支払に備えるため、自己都合退職による期末要支給額の100%を計上しております。

5.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。

6.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。