

第54期

計 算 書 類

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月 31日

株式会社 秋田東北ダイケン

## 第54期貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	524,866,932	(負債の部)	276,006,973
流動資産	[ 461,369,862]	流動負債	[ 201,530,680]
現金及び預金	345,067,905	買掛金	32,625,334
売掛金	110,881,829	未払金	17,626,609
貯蔵品	3,655,704	未払費用	74,728,628
前払費用等	2,091,030	未払法人税等	28,464,244
未収入金等	335,994	未払消費税	16,353,200
貸倒引当金	△ 662,600	前受・仮受金	571,013
		預り金	26,161,652
固定資産	[ 63,497,070]	賞与引当金	5,000,000
有形固定資産	( 31,963,419)		
建物	957,891	固定負債	[ 74,476,293]
建物付属設備	1	長期未払金	11,924,143
造作	8	退職給付引当金	54,262,150
機械器具	8,299,411	役員退職慰労引当金	8,290,000
車輛	5,353,214		
什器備品	6,512,764		
リース資産	10,840,130		
無形固定資産	( 2,474,433)	(純資産の部)	248,859,959
ソフトウェア	760,000	株主資本	[ 248,859,959]
電話加入権	1,714,433	資本金	( 20,000,000)
投資その他の資産	( 29,059,218)	利益剰余金	( 228,859,959)
投資有価証券	3,500,000	利益準備金	( 10,500,000)
出資金	500,000	その他利益剰余金	( 218,359,959)
保証金	3,412,770	別途積立金	63,882,734
繰延税金資産	21,616,688	繰越利益剰余金	154,477,225
長期前払費用	29,760		
資産合計	524,866,932	負債・純資産合計	524,866,932

## 第54期 損益計算書

〔 自 2023年4月 1日  
至 2024年3月31日 〕

(単位:円)

科 目	金 額	
売上高		1,631,936,569
作業売上高	1,120,248,298	
事業売上高	511,688,271	
売上原価		1,345,163,543
作業・事業売上原価	1,345,163,543	
売上総利益		286,773,026
業務費及び一般管理費	152,902,492	
営業利益		133,870,534
営業外収益		2,700,292
受取利息及び配当金	610	
雑収入	2,699,682	
営業外費用		1,807,228
雑損失	1,807,228	
経常利益		134,763,598
特別損益		0
税引前当期純利益		134,763,598
法人税・住民税及び事業税	44,463,200	
法人税等調整額	△ 389,821	
当期純利益		90,690,219

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

第54期

(単位:円)

	株 主 資 本							株 主 資 本 合 計	評 価 ・ 換 算 差 額 等	純 資 産 合 計
	資本金	資本剰余金	利 益 剰 余 金				利益剰余金 合 計			
			利益準備金	そ の 他 利 益 剰 余 金		繰越利益 剰 余 金				
				別途積立金	利益剰余金					
当 期 首 残 高	42,000,000	0	10,500,000	63,882,734	221,409,708	295,792,442	337,792,442	0	337,792,442	
( 当 期 変 動 額 )					0		0		0	
減 資	△ 22,000,000	22,000,000					△ 22,000,000		△ 22,000,000	
資本剰余金の払戻し		△ 22,000,000					0		0	
剰 余 金 の 配 当					△ 157,622,702	△ 157,622,702	△ 157,622,702		△ 157,622,702	
別 途 積 立 金 の 積 立							0		0	
当 期 純 利 益					90,690,219	90,690,219	90,690,219		90,690,219	
株主資本以外の項目の 当 期 変 動 額 ( 純 額 )							0		0	
当 期 変 動 額 合 計 ( 純 額 )	△ 22,000,000	0	0	0	△ 66,932,483	△ 66,932,483	△ 66,932,483	0	△ 66,932,483	
当 期 末 残 高	20,000,000	0	10,500,000	63,882,734	154,477,225	228,859,959	248,859,959	0	248,859,959	

## 個別注記表

2023年4月 1日から

2024年3月31日まで

### I. 重要な会計方針に係る事項

#### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるもの・・・決算日の市場価格等に基づく時価法で評価しております。

時価のないもの・・・移動平均法に基づく原価法。

#### 2. 固定資産の減価償却方法

有形固定資産・・・定率法を採用しております。

ただし、1998年4月1日以後に取得した建物（付属設備を除く）については定額法を採用しております。

2007年4月1日以降に取得した減価償却資産については、改正された減価償却方法によっております。

無形固定資産・・・定額法を採用しております。

#### 3. 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した額を計上しております。

賞与引当金・・・従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込み額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。

退職給付引当金・・・従業員の退職金の支給に備えるため、退職給付会計基準に基づき、当事業年度末に於ける退職給付債務の見込額を計上しております。

役員退職慰労引当金・・・役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づき当事業年度末要支給額を計上しております。

#### 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

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

## II. 貸借対照表に関する注記

### 1. 関係会社に対する金銭債権、債務

#### 短期金銭債権・債務

売掛金	56,980円
未払金	196,980円
2. 有形固定資産の減価償却累計額	93,049,868円

## III. 損益計算書に関する注記

### 関係会社との取引

売上高	621,600円
仕入高	0円

## IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

### 1. 当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

2024年5月23日開催予定の定時株主総会において、次の通り決議を予定しております。

配当金の総額	45,345,110円
配当金の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	22,282円60銭
基準日	2024年3月31日
効力発生日	2024年5月31日

### 2. 当該事業年度の末日における発行済株式の総数

2,035株

### 3. 当事業年度中に行った有償減資に関する事項

2023年6月26日の株主総会決議に基づき、2023年8月1日に資本金22,000,000円をその他資本剰余金に振替、配当する事により、減資を行っています。

## V. 税効果会計に関する注記

### 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生原因別内訳

賞与引当金	5,000,000円
退職給付引当金	54,262,150円
役員退職慰労引当金	8,290,000円
計	67,552,150円
長期繰延税金資産	<u>21,616,688円</u>

## VI. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、車両・床洗浄機及びその他の機器の一部については、リース契約により使用しております。

なお、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・リース取引は以下の通りであります。

### 1. 2018年4月1日以降に取得したリース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、及び期末残高相当額

取得価額相当額	27,545,620円
減価償却累計額相当額	16,705,490円
期末残高相当額	10,840,130円

取得価額相当額は、「支払利子込み法」により算定しております。

### 2. 未経過リース料期末残高相当額

1年以内	3,644,560円
1年超	7,195,570円
合計	10,840,130円

未経過リース料期末残高相当額は、「支払利子込み法」により算定しております。

### 3. 支払リース料及び減価償却相当額（当期分）

支払リース料	4,149,070円
減価償却費相当額	4,149,070円

### 4. 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

## VII. 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	122,289円	90銭
2. 1株当たり当期純利益	44,565円	21銭

以上