

貸借対照表

ヨシダ株式会社

令和 7年 5月 31日 現在

単位：円

(資産の部)

【流動資産】

現金	預金	41,603,628
売掛	金	47,442,969
貸倒引当	金	△283,000
棚卸	品	1,283,360
貯蔵	品	535,520
前貸	金	39,330
仮払	金	445,027
前払	費用	4,348,209
未収入	金	2,300
立替	金	27,789

流動資産合計

95,445,132

【固定資産】

(有形固定資産)

建物	224,154
建物附属設備	2
構築物	1
機械装置	1,362,167
車両運搬具	4,031,654
工具器具備品	105,999
土地	29,940,000

有形固定資産合計

35,663,977

(無形固定資産)

電話加入権	371,500
-------	---------

無形固定資産合計

371,500

(投資その他の資産)

出資	金	42,000
保険積立	金	13,868,061
敷	金	1,821,500
保証	金	201,225

投資その他の資産合計

15,932,786

固定資産合計

51,968,263

資産の部合計

147,413,395

(負債の部)

【流動負債】

短期借入	金	49,839,000
未払	金	51,004,484
未払法人税等		365,000

預	り	金	1,200,989	
仮	受	金	328,588	
未	払	消 費 税	7,001,900	
賞	与	引 当 金	450,000	
		流 動 負 債 合 計		110,189,961
【 固 定 負 債 】				
長 期	借 入	金	89,916,600	
		固 定 負 債 合 計		89,916,600
		負 債 の 部 合 計		200,106,561
		(純資産の部)		
【 株 主 資 本 】				
資 本	金			20,000,000
(利 益 剰 余 金)				
利 益 準 備 金			5,000,000	
そ の 他 利 益 剰 余 金			△77,643,166	
別 途 積 立 金			55,000,000	
繰 越 利 益 剰 余 金			△132,643,166	
		利 益 剰 余 金 合 計		△72,643,166
自 己 株 式				△50,000
		株 主 資 本 合 計		△52,693,166
		純 資 産 の 部 合 計		△52,693,166
		負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計		147,413,395

個別注記表

ヨシダ 株式会社

自 令和 6年 6月 1日
至 令和 7年 5月 31日

この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しています。ただし、原材料は最終仕入原価法を採用しています。

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法（ただし、建物・建物附属設備、構築物については、各税制改正年度より定額法を採用しています。）

無形固定資産 定額法を採用しています。

引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

その他

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。

貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

41,444,277円

株主資本等変動計算書に関する事項

発行済み株式の種類及び総数に関する事項

発行済み株式

普通株式

前期末株式数（発行済普通株式）

40,000株

当期増加株式数（発行済普通株式）

0株

当期減少株式数（発行済普通株式）

0株

当期末株式数（発行済普通株式）

40,000株

自己株式の種類及び株式数に関する事項

自己株式

普通株式

前期末株式数（発行済普通株式）

0株

当期増加株式数（発行済普通株式）

100株

当期減少株式数（発行済普通株式）

0株

当期末株式数（発行済普通株式）

100株