

決 算 公 告

第17期（2019年4月1日から2020年3月31日まで）
貸借対照表・損益計算書・株主資本等変動計算書及び個別注記表

株式会社 揚 工 舎
（コード番号 6576 TOKYO PRO Market）
代表取締役社長 伊藤 進
東京都板橋区板橋一丁目10番14号

貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|------------|----------------|------------------|----------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| I. 流動資産 | 208,729 | I. 流動負債 | 151,634 |
| 現金預金 | 50,733 | 買掛金 | 4,212 |
| 売掛金 | 134,558 | 一年内返済長期借入金 | 77,407 |
| 商品 | 152 | リース債務 | 7,427 |
| 短期貸付金 | 8,412 | 未払金 | 18,058 |
| 未収入金 | 3,287 | 未払費用 | 24,056 |
| 前払費用 | 7,185 | 未払法人税等 | 1,577 |
| 繰延税金資産 | 0 | 前受金 | 9,940 |
| その他 | 6,042 | 預り金 | 2,636 |
| 貸倒引当金 | △ 1,641 | 前受収益 | 6,319 |
| II. 固定資産 | 655,234 | II. 固定負債 | 606,870 |
| (有形固定資産) | 449,216 | 長期借入金 | 345,654 |
| 建物 | 175,402 | リース債務 | 141,657 |
| 構築物 | 251 | 長期前受収益 | 96,746 |
| 車両運搬具 | 414 | 資産除去債務 | 5,377 |
| 工具器具備品 | 4,719 | 繰延税金負債 | 966 |
| 一括償却資産 | 4,775 | 金利スワップ | 8,868 |
| 土地 | 133,732 | その他 | 7,600 |
| リース資産(有形) | 129,921 | 負債合計 | 758,505 |
| (無形固定資産) | 15,854 | 純 資 産 の 部 | |
| のれん | 5,968 | 株主資本 | 111,258 |
| リース資産(無形) | 6,785 | 資本金 | 42,500 |
| ソフトウェア | 3,050 | 資本剰余金 | 12,500 |
| その他 | 50 | 資本準備金 | 12,500 |
| (投資その他の資産) | 190,163 | 利益剰余金 | 56,258 |
| 関係会社株式 | 115,261 | その他利益剰余金 | 56,258 |
| 出資金 | 10 | 繰越利益剰余金 | 56,258 |
| 長期貸付金 | 46,427 | 評価・換算差額等 | |
| 長期前払費用 | 3,698 | 繰延ヘッジ損益 | △ 5,800 |
| 繰延税金資産 | 6,254 | | |
| 敷金保証金 | 18,512 | | |
| 合 計 | 863,963 | 純資産合計 | 105,457 |
| | | 負債・純資産合計 | 863,963 |

損益計算書

(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位:千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------------|--------|---------|
| 売 上 高 | | 784,438 |
| 売 上 原 価 | | 675,477 |
| 売 上 総 利 益 | | 108,960 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 役 員 報 酬 | 41,000 | |
| 給 与 手 当 | 52,397 | |
| 減 価 償 却 費 | 8,508 | |
| 租 税 公 課 | 24,899 | |
| 支 払 手 数 料 | 34,314 | |
| そ の 他 | 38,140 | 199,259 |
| 営 業 損 失 | | 90,298 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 不 動 産 賃 貸 料 | 13,236 | |
| 業 務 受 託 料 | 63,600 | |
| そ の 他 | 7,735 | 84,572 |
| 営 業 外 費 用 | | |
| 支 払 利 息 | 18,707 | |
| そ の 他 | 2,379 | 21,086 |
| 経 常 損 失 | | 26,812 |
| 特 別 損 失 | | |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 0 | 0 |
| 税 引 前 当 期 純 損 失 | | 26,812 |
| 法 人 税 等 | | |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 1,577 | |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 1,116 | 2,694 |
| 当 期 純 損 失 | | 29,507 |

株主資本等変動計算書

(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | | | | 株主資本合計 |
|-------------------------|--------|--------|----------|---------|----------|----------|----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | |
| | | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金 | 利益剰余金合計 | |
| | | | | | 繰越利益剰余金 | | |
| 当期首残高 | 42,500 | 12,500 | - | 12,500 | 85,765 | 85,765 | 140,765 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 当期純損失(△) | | | | | △ 29,507 | △ 29,507 | △ 29,507 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | - | - | - | - | △ 29,507 | △ 29,507 | △ 29,507 |
| 当期末残高 | 42,500 | 12,500 | - | 12,500 | 56,258 | 56,258 | 111,258 |

| | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-------------------------|----------|----------------|----------|
| | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額 等合計 | |
| 当期首残高 | △ 7,444 | △ 7,444 | 133,320 |
| 当期変動額 | | | |
| 当期純損失(△) | | | △ 29,507 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | 1,644 | 1,644 | 1,644 |
| 当期変動額合計 | 1,644 | 1,644 | △ 27,862 |
| 当期末残高 | △ 5,800 | △ 5,800 | 105,458 |

個 別 注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
たな卸資産
・商品 先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。
- (3) デリバティブの評価基準及び評価方法
デリバティブ 時価法によっております。
- (4) 固定資産の減価償却方法
有形固定資産 主として定率法
ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。
主な耐用年数は以下のとおりです。
- | | |
|-----------|--------|
| 建物 | 13～38年 |
| 構築物 | 3～10年 |
| 車両運搬具 | 2～6年 |
| 工具、器具及び備品 | 3～8年 |
| 一括償却資産 | 3年 |
- 無形固定資産 定額法
なお、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。
- リース資産 所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算定する定額法によっております。
- (5) 引当金の計上基準
貸倒引当金 期末現在に有する債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
- (6) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項
- ①ヘッジ会計の処理
原則として繰延ヘッジ処理によっております。
- ②消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(7)会計方針の変更
該当事項はありません。

(8)会計上の見積りの変更
該当事項はありません。

(9)表示方法の変更
該当事項はありません。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1)発行済株式の総数に関する事項

(単位：株)

| 株式の種類 | 当期首の株式数 | 当期増加株式数 | 当期減少株式数 | 当期末の株式数 |
|-------|---------|---------|---------|---------|
| 普通株式 | 700,000 | — | — | 700,000 |

3. 1株当たり情報に関する注記

(1)1株当たり純資産額 150 円 66 銭
(2)1株当たり当期純損失 42 円 15 銭

4. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。