

決算公告

第21期（2023年4月1日から2024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

(2024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 | 353,271 | I. 流動負債 | 205,988 |
| 現金預金 | 117,266 | 買掛金 | 7,334 |
| 売掛金 | 184,233 | 一年内返済長期借入金 | 43,692 |
| 商品 | 170 | リース債務 | 6,224 |
| 短期貸付金 | 7,008 | 未払金 | 27,566 |
| 未収入金 | 14,107 | 未払費用 | 53,686 |
| 前払費用 | 12,034 | 未払法人税等 | - |
| その他 | 18,342 | 未払事業税等 | 1,554 |
| 貸倒引当金 | - | 未払消費税等 | 2,028 |
| 立替金 | 109 | 契約負債 | 40,583 |
| | | 前受金 | 1,792 |
| | | 預り金 | 14,357 |
| | | 前受収益 | 6,335 |
| | | 賞与引当金 | 831 |
| II. 固定資産 | 717,587 | II. 固定負債 | 499,807 |
| (有形固定資産) | 415,659 | 長期借入金 | 296,190 |
| 建築物 | 149,462 | リース債務 | 115,490 |
| 構築物 | 6,649 | 長期預り保証金 | 20,542 |
| 車両運搬具 | 988 | 退職給付引当金 | 1,610 |
| 工具器具備品 | 20,515 | 長期前受収益 | 58,759 |
| 一括償却資産 | 5,884 | 資産除去債務 | 5,135 |
| 土地 | 133,732 | 繰延税金負債 | 557 |
| リース資産(有形) | 98,425 | 金利スワップ | 1,521 |
| | | 負債合計 | 705,795 |
| | | 純 資 産 の 部 | |
| (無形固定資産) | 30,387 | 株主資本 | 366,058 |
| のれん | 22,325 | 資本金 | 42,500 |
| リース資産(無形) | - | 資本準備金 | 12,500 |
| ソフトウェア | 8,011 | 利益剰余金 | 311,058 |
| その他 | 50 | | |
| (投資その他の資産) | 271,540 | 評価・換算差額等 | |
| 関係会社株式 | 172,881 | 繰延ヘッジ損益 | △ 995 |
| 出資金 | 10 | | |
| 長期貸付金 | 46,644 | | |
| 長期前払費用 | 6,778 | | |
| 繰延税金資産 | 5,157 | | |
| 敷金保証金 | 40,070 | | |
| 合計 | 1,070,858 | 純資産合計 | 365,063 |
| | | 負債・純資産合計 | 1,070,858 |

(注) 金額は、千円未満切り捨てて表示しております。

損益計算書

(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

(単位:千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------------|--------|-----------|
| 売 上 高 | | 1,037,582 |
| 売 上 原 価 | | 818,302 |
| 売 上 総 利 益 | | 219,280 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 役 員 報 酬 | 41,000 | |
| 給 与 手 当 | 66,429 | |
| 減 価 償 却 費 | 8,710 | |
| 租 税 公 課 | 30,738 | |
| 支 払 手 数 料 | 51,182 | |
| そ の 他 | 59,637 | 257,697 |
| 営 業 損 益 | | ▲ 38,417 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 不 動 産 賃 貸 料 | 13,375 | |
| そ の 他 | 72,762 | 86,147 |
| 営 業 外 費 用 | | |
| 支 払 利 息 | 13,829 | |
| そ の 他 | 3,184 | 17,014 |
| 経 常 利 益 | | 30,710 |
| 特 別 利 益 | | - |
| 特 別 損 失 | | |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 586 | 586 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 30,128 |
| 法 人 税 等 | | |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 1,554 | |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 655 | 2,210 |
| 当 期 純 利 益 | | 27,917 |

(注) 金額は、千円未満切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

(自 2023年4月1日 至 2024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 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 | |
| 当期首残高 | 42,500 | 12,500 | - | 12,500 | 283,140 | 283,140 | 338,140 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 当期純利益 | | | | | 27,917 | 27,917 | 27,917 |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額(純額) | | | | | | | - |
| 当期変動額合計 | - | - | - | - | 27,917 | 27,917 | 27,917 |
| 当期末残高 | 42,500 | 12,500 | - | 12,500 | 311,058 | 311,058 | 366,058 |

(注) 金額は、千円未満切り捨てて表示しております。

(単位：千円)

| | 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 | △ 1,869 | △ 1,869 | 336,270 |
| 当期変動額 | | | |
| 当期純利益 | | | 27,917 |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額(純額) | 874 | 874 | 874 |
| 当期変動額合計 | 874 | 874 | 28,792 |
| 当期末残高 | △ 995 | △ 995 | 365,063 |

(注) 金額は、千円未満切り捨てて表示しております。

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、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。
- 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、残存価額を零とする定額法を採用しております。
- (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。
なお、資産に係る控除対象外消費税等は、その他資産に計上し、5年間で均等償却を行っております。

(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 521 円 52 銭

(2):1株当たり当期純利益 39 円 88 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。