

決 算 公 告

第 18 期（2020 年 4 月 1 日から 2021 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 1 0 番 1 4 号

貸借対照表

(2021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	235,070	I. 流 動 負 債	133,508
現 金 預 金	80,158	買 掛 金	4,322
売 掛 金	124,220	一 年 内 返 済 長 期 借 入 金	54,318
商 品	152	リ ー ス 債 務	7,831
短 期 貸 付 金	12,204	未 払 金	13,567
未 収 入 金	4,338	未 払 費 用	23,032
前 払 費 用	7,142	未 払 法 人 税 等	2,448
繰 延 税 金 資 産	△ 566	未 払 消 費 税 等	5,128
そ の 他	7,867	前 受 金	13,379
貸 倒 引 当 金	△ 465	預 り 金	2,566
立 替 金	18	前 受 収 益	6,319
		賞 与 引 当 金	593
II. 固 定 資 産	671,511	II. 固 定 負 債	564,640
(有 形 固 定 資 産)	427,416	長 期 借 入 金	319,460
建 物	165,946	リ ー ス 債 務	133,825
構 築 物	167	長 期 前 受 収 益	88,932
車 両 運 搬 具	276	資 産 除 去 債 務	4,972
工 具 器 具 備 品	2,858	繰 延 税 金 負 債	722
一 括 償 却 資 産	2,387	金 利 ス ワ ッ プ	7,230
土 地	133,732	そ の 他	9,498
リ ー ス 資 産 (有 形)	122,047	負 債 合 計	698,148
		純 資 産 の 部	
(無 形 固 定 資 産)	11,201	株 主 資 本	213,161
の れ ん	4,564	資 本 金	42,500
リ ー ス 資 産 (無 形)	4,240	資 本 剰 余 金	12,500
ソ フ ト ウ ェ ア	2,346	資 本 準 備 金	12,500
そ の 他	50	利 益 剰 余 金	158,161
		そ の 他 利 益 剰 余 金	158,161
(投 資 そ の 他 の 資 産)	232,893	繰 越 利 益 剰 余 金	158,161
関 係 会 社 株 式	122,901		
出 資 金	10	評 価 ・ 換 算 差 額 等	
長 期 貸 付 金	80,282	繰 延 ヘ ッ ジ 損 益	△ 4,728
長 期 前 払 費 用	3,656		
繰 延 税 金 資 産	8,109		
敷 金 保 証 金	17,933		
		純 資 産 合 計	208,432
合 計	906,581	負 債 ・ 純 資 産 合 計	906,581

損益計算書

(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位:千円)

科 目	金 額	
売 上 高		827,268
売 上 原 価		730,148
売 上 総 利 益		97,119
販売費及び一般管理費		
役 員 報 酬	41,000	
給 与 手 当	61,153	
減 価 償 却 費	8,682	
租 税 公 課	28,196	
支 払 手 数 料	28,349	
そ の 他	38,713	206,093
営 業 損 失		▲ 108,973
営 業 外 収 益		
不 動 産 賃 貸 料	13,195	
業 務 受 託 料	78,000	
そ の 他	93,532	184,728
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	17,715	
そ の 他	2,116	19,832
経 常 利 益		55,922
特 別 利 益		
立 退 料 収 入	0	60,000
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	0	3,461
税 引 前 当 期 純 利 益		112,461
法 人 税 等		
法人税、住民税及び事業税	12,658	
法 人 税 等 調 整 額	△ 2,100	10,558
当 期 純 利 益		101,902

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

(自 2020年4月1日 至 2021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	56,258	56,258	111,258
当期変動額							
当期純利益					101,902	101,902	101,902
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）							
当期変動額合計	-	-	-	-	101,902	101,902	101,902
当期末残高	42,500	12,500	-	12,500	158,161	158,161	213,161

	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	△ 5,800	△ 5,800	105,458
当期変動額			
当期純利益			101,902
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	1,071	1,071	1,071
当期変動額合計	1,071	1,071	102,974
当期末残高	△ 4,728	△ 4,728	208,432

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。
<table border="0"> <tr> <td>建物</td><td>13～38年</td></tr> <tr> <td>構築物</td><td>3～10年</td></tr> <tr> <td>車両運搬具</td><td>2～6年</td></tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td><td>3～8年</td></tr> <tr> <td>一括償却資産</td><td>3年</td></tr> </table> | 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 |
| 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	297 円 76 銭
(2) 1株当たり当期純利益	145 円 58 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。