

第 51 期 決 算 公 告

令和8年6月11日

愛知県豊橋市植田町字新津田6番地

トヨテツオートサービス株式会社

代表取締役 夏目 典佳

貸借対照表

(令和8年3月31日 現在)

(単位：円)

(資産の部)		(負債の部)	
流 動 資 産	198,788,988	流 動 負 債	78,005,003
現 金 及 び 預 金	4,115,452	買 掛 金	30,706,923
受 取 手 形	2,000,529	未 払 金	3,733,225
売 掛 金	79,537,080	未 払 費 用	5,156,511
未 収 金	469,679	未 払 法 人 税 等	16,629,200
短 期 貸 付 金	69,913,377	未 払 消 費 税	7,003,300
仕 掛 品	2,640,662	預 り 金	6,505,844
原 材 料	29,163,073	賞 与 引 当 金	8,270,000
商 品	1,945,541		
貯 蔵 品	348,560		
前 払 費 用	2,050,282		
そ の 他 の 流 動 資 産	6,892,343		
貸 倒 引 当 金	△ 287,590		
固 定 資 産	259,403,394	固 定 負 債	218,607
有形固定資産	251,163,177	繰 延 税 金 負 債	218,607
建 物	8,672,726		
構 築 物	5,309,398		
機 械 装 置	22,102,971	負 債 合 計	78,223,610
車 両 及 び 運 搬 具	4,166,490		
工 具 器 具 備 品	4,868,470	(純資産の部)	
土 地	206,043,122	株 主 資 本	377,625,606
無形固定資産	1,115,498	資 本 金	20,000,000
電 話 加 入 権	471,004	資 本 剰 余 金	18,248,933
ソ フ ト ウ ェ ア	644,494	資 本 準 備 金	18,248,933
投資その他の資産	7,124,719	利 益 剰 余 金	339,376,673
投 資 有 価 証 券	6,332,349	その他利益剰余金	339,376,673
出 資 金	450,000	繰越利益剰余金	339,376,673
差 入 保 証 金	40,000	評 価 ・ 換 算 差 額 等	2,343,166
そ の 他 の 投 資 等	302,370	その他有価証券評価差額金	2,343,166
資 産 合 計	458,192,382	純 資 産 合 計	379,968,772
		負 債 純 資 産 合 計	458,192,382

個 別 注 記 表

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯 蔵 品	移動平均法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）
-------	--------------------------------------

② 有価証券の評価基準及び評価方法

有 価 証 券

時価のないもの	移動平均法による原価法
---------	-------------

時価のあるもの	決算期末日の市場価格に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）
---------	--

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産	建 物 ・ 構 築 物	定 額 法
	その他の固定資産	定 率 法

なお、取得価格が 10 万円以上 20 万円未満の減価償却資産については 3 年間で均等償却する方法を採用しております。

② 無形固定資産	定 額 法
----------	-------

③ 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

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒損失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。

② 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当期の負担額を計上する方法を採用しております。

(4) 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 リース取引の処理方法

リース取物件の所有権が借主に認められるもの以外の、ファイナンス・リース取引については、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。

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。

2. 当期純損益金額

当期純利益 58,168,842 円