

第 48 期 決 算 公 告

令和5年6月14日

愛知県豊橋市植田町字新津田6番地

トヨタオートサービス株式会社

代表取締役 柴田 良昭

貸借対照表

(令和5年3月31日 現在)

(単位:円)

(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	179,534,253	流動負債	133,905,950
現金及び預金	4,506,189	支払手形	26,129,664
受取手形	4,861,808	買掛金	26,259,849
売掛金	75,392,492	短期借入金	45,000,000
未収金	1,188,065	リース債務	1,372,464
短期貸付金	61,667,789	未払金	5,847,511
仕掛品	1,492,280	未払費用	4,411,380
原材料	21,842,341	未払法人税等	7,130,600
商品	3,117,710	未払消費税	6,031,000
貯蔵品	321,968	預り金	4,367,482
前払費用	1,815,564	賞与引当金	7,356,000
その他の流動資産	4,338,312		
貸倒引当金	1,010,265		
固定資産	241,014,546	固定負債	4,741,728
有形固定資産	231,979,736	繰延税金負債	18,728
建物	11,553,348	その他の固定負債	4,723,000
構築物	2,955,557		
機械装置	8,927,287		
車両及び運搬具	7		
工具器具備品	2,500,415		
土地	206,043,122		
無形固定資産	2,959,938		
電話加入権	471,004		
ソフトウェア	1,218,134		
リース資産	1,270,800		
投資その他の資産	6,074,872		
投資有価証券	5,284,172		
出資金	450,000		
差入保証金	20,000		
その他の投資等	320,700		
破産更生債権	1,711,478		
貸倒引当金(長期)	1,711,478		
		負債合計	138,647,678
		(純資産の部)	
		株主資本	279,931,012
		資本金	20,000,000
		資本剰余金	18,248,933
		資本準備金	18,248,933
		利益剰余金	241,682,079
		その他利益剰余金	241,682,079
		繰越利益剰余金	241,682,079
		評価・換算差額等	1,970,109
		その他有価証券評価差額金	1,970,109
		純資産合計	281,901,121
資産合計	420,548,799	負債純資産合計	420,548,799

個 別 注 記 表

1. 重要な会計方針

資産の評価基準及び評価方法

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）

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）

固定資産の減価償却の方法

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。

無形固定資産 定 額 法

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。

引当金の計上基準

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。

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。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上していましたが、2022 年 6 月 8 日開催の第 47 回定時株主総会において、役員退任慰労金制度の廃止に伴

う退職慰労金の打切り支給を決議しました。これに伴い、役員退任慰労引当金を全額取崩し、打切り支給額の未払分を固定負債その他に含めて計上しております。

その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

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。

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 39,367,264 円