

第50期決算公告

岡山エールフォークリフト株式会社

貸借対照表

2025年3月31日現在 (単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	314,689,998	流 動 負 債	135,214,641
現金・預金	201,231,916	支払手形	83,081,134
受取手形	12,521,936	買掛金	31,613,241
売掛金	82,086,327	未払金	1,947,535
商 品	2,110,000	未払費用	4,004,720
貯 蔵 品	10,449,817	未払消費税等	3,928,900
未収入金	10,560	未払法人税等	7,729,700
前払金	373,097	預 り 金	276,273
リース投資資産	6,462,345	従業員預り金	1,133,138
貸倒引当金	△ 556,000	賞与引当金	1,500,000
固 定 資 産	39,375,141	固 定 負 債	9,547,760
(有形固定資産)	30,372,067	退職給付引当金	9,547,760
建 物	4,736,488		
建物付属設備	1,241,660	負 債 合 計	144,762,401
構 築 物	263,268	純 資 産 の 部	
機 械 装 置	29,609	株 主 資 本	209,302,738
特 殊 車 両 (フォークリフト)	17,524,991	資 本 金	10,000,000
車両運搬具	6,448,144	(利益剰余金)	199,302,738
備 品	127,907	利 益 準 備 金	2,500,000
(無形固定資産)	3,923,461	(その他の利益剰余金)	196,802,738
電話加入権	322,874	別 途 積 立 金	74,000,000
ソフトウェア	3,600,587	繰越利益剰余金	122,802,738
(投資その他の資産)	5,079,613	(うち当期純利益)	(34,461,894)
繰延税金資産	4,629,128		
長期前払費用	77,268		
一括償却資産	141,668		
破 産 債 権	244,277		
そ の 他 の 投 資	109,410		
貸倒引当金	△ 122,138		
資 産 合 計	354,065,139	純 資 産 合 計	209,302,738
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	354,065,139

〈重要な会計方針〉

- | | |
|--------------------|---|
| 1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法 | 先入先出法 による原価法 |
| 2. 固定資産の減価償却の方法 | 構築物・機械装置・備品…………… 定率法
車両・建物 ・建物付属設備……………定額法 |
| 3. 消費税等の会計処理方法 | 税抜方式を採用しております |
| 4. 引当金の計上基準 | |
- (1) 貸倒引当金
債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については法人税法（法定繰入率）の規定により、
貸倒懸念債権等の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております
- (2) 賞与引当金
従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております
- (3) 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております