

計 算 書 類

第 21 期

自 2022年4月1日

至 2023年3月31日

貸借対照表
損益計算書
株主資本等変動計算書
個別注記表

大正ファーマ株式会社

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	5,210,992	流 動 負 債	867,912
現金及び預金	4,952,312	未 払 金	730,494
前 払 費 用	11,324	未 払 費 用	4,880
未 収 入 金	227,812	未 払 法 人 税 等	3,269
その他流動資産	19,543	預 り 金	38,762
		賞 与 引 当 金	90,505
固 定 資 産	836,029	固 定 負 債	684,554
投資その他の資産	836,029	退 職 給 付 引 当 金	658,436
前 払 年 金 費 用	827,747	繰 延 税 金 負 債	26,118
そ の 他 投 資	8,282	負 債 合 計	1,552,467
		純 資 産 の 部	
		株 主 資 本	4,494,555
		資 本 金	100,000
		資 本 剰 余 金	25,000
		資 本 準 備 金	25,000
		利 益 剰 余 金	4,369,555
		その他利益剰余金	4,369,555
		繰越利益剰余金	4,369,555
		純 資 産 合 計	4,494,555
資 産 合 計	6,047,022	負 債 ・ 純 資 産 合 計	6,047,022

損益計算書

自 2022年4月1日
至 2023年3月31日

(単位：千円)

	金 額	
売上高		1,368,000
売上原価		-
売上総利益		1,368,000
販売費及び一般管理費		1,322,611
営業利益		45,388
営業外収益		
受取利息	63	
還付税金	142	
家屋損	689	
その他営業外収益	2,665	3,561
経常利益		48,950
税引前当期純利益		48,950
法人税、住民税及び事業税	6,518	
法人税等調整額	17,140	23,658
当期純利益		25,291

株主資本等変動計算書

自 2022年4月1日
至 2023年3月31日

(単位：千円)

	株主資本							純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		株主資本合計	
		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	100,000	25,000	-	25,000	9,039,263	9,039,263	9,164,263	9,164,263
当期変動額								
剰余金の配当			-	-	△ 4,695,000	△ 4,695,000	△ 4,695,000	△ 4,695,000
当期純利益					25,291	25,291	25,291	25,291
当期変動額合計	-	-	-	-	△ 4,669,708	△ 4,669,708	△ 4,669,708	△ 4,669,708
当期末 残高	100,000	25,000	-	25,000	4,369,555	4,369,555	4,494,555	4,494,555

個 別 注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

計算書類の作成に当たって採用した重要な会計処理の原則および手続きは、次のとおりであります。

(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

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

従業員賞与の支出に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

②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及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

なお、数理計算上の差異は各事業年度の発生時における平均残存勤務年数内の一定の年数に基づく定額法により翌事業年度より費用処理することとしております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 事業年度末日における発行済株式数の種類及び総数 普通株式 40,000 株

(2) 配当に関する事項

①配当支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2022年6月29日 定時株主総会	普通株式	4,695	117,375.00	2022年3月31日	2022年6月30日

②基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの
該当事項はありません。

3. その他

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。