

# 貸借対照表

2023年9月30日現在

株式会社こどものかお  
(単位:円)

勘定科目	金額	金額 (前年同期)	勘定科目	金額	金額 (前年同期)
流動資産	281,914,749	275,818,168	負債	97,213,153	117,605,407
現金	201,407	185,839	流動負債	80,871,865	98,825,889
当座預金	40,078,470	35,343,424	支払手形		
普通預金	3,028,808	4,364,385	買掛金	41,120,541	63,514,118
別段預金			短期借入金		
通知預金			未払金	19,180,459	11,068,963
定期預金			未払費用		
その他預金			未払法人税等	4,679,900	4,665,700
(現預金計)	43,308,685	39,893,648	繰延税金負債		
受取手形	4,019,355	4,553,003	未払消費税等	4,953,500	9,702,100
売掛金	57,051,032	42,046,888	預り金	1,675,645	1,774,398
電子記録債権	8,971,110	5,572,947	従業員預り金		
有価証券			前受金		
短期貸付金			前受収益	495,000	495,000
製品・商品	152,395,560	166,168,114	保証金		
仕掛品			仮受金	6,820	5,610
原材料・貯蔵品			仮受消費税等		
前払費用	16,647,017	15,352,317	賞与引当金	8,760,000	7,600,000
前渡金		2,127,641			
繰延税金資産			その他流動負債		
未収入金	3,010	203,700			
仮払金	210,000	421,610			
仮払消費税等			固定負債	16,341,288	18,779,518
その他流動資産	9,380		長期借入金		
貸倒引当金	-700,400	-521,700	長期預り保証金	2,700,000	2,700,000
			繰延税金負債		
固定資産	202,908,604	199,387,503	退職給与引当金	13,641,288	16,079,518
有形固定資産	196,989,013	191,836,631	役員退職慰労引当金		
建物	22,795,605	18,916,085	リース負債		
構築物					
車輛運搬具	1	50,401			
工具器具備品	1,600,815	15	純資産	387,610,200	357,600,264
一括償却資産	121,092	398,630	株主資本	387,610,200	357,600,264
土地	172,471,500	172,471,500	資本金	6,000,000	6,000,000
リース資産			資本剰余金	5,000,000	5,000,000
減価償却累計額			資本準備金		
無形固定資産	567,654	492,878	その他資本剰余金	5,000,000	5,000,000
電話加入権	18	18	利益剰余金	376,610,200	346,600,264
工業所有権			利益準備金	1,500,000	1,500,000
営業権			その他利益剰余金	375,110,200	345,100,264
ソフトウェア	567,636	492,860	別途積立金	240,000,000	240,000,000
リース資産			繰越利益剰余金	135,110,200	105,100,264
投資等	5,351,937	7,057,994			
投資有価証券					
関係会社株式					
出資金			(当期利益)	30,009,936	18,781,601
長期貸付金					
破産・更生債権					
長期前払費用					
繰延税金資産					
その他投資	5,351,937	7,057,994			
貸倒引当金					
繰延資産					
合計	484,823,353	475,205,671	合計	484,823,353	475,205,671
受取手形割引高					
受取手形裏書高					

自己資本比率	79.95%	75.25%
流動比率	348.59%	279.10%
ROE(自己資本利益率)	7.74%	5.25%
ROA(総資産利益率)	6.19%	3.95%

## 注 記 表

株式会社こどものかお

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：法人税法の規定に基づく定率法または旧定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については法人税法の規定の基づく旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。なお、平成15年4月1日から平成28年3月30日までの期間に取得した取得価額30万円未満の資産については、取得時に費用処理しております。

無形固定資産：法人税法の規定に基づく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：債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上しております。

賞与引当金：従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。

役員賞与引当金：役員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。

退職給付引当金：従業員の退職給付に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

#### 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

#### リース取引の処理

リース取引については賃貸借取引に係る方法により支払リース料として費用処理しております。

#### 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務のうち預金は期末日の直物為替相場により円貨に換算しております。

預金以外の外貨建金銭債権債務は取引月の前月平均為替相場により円貨に換算しております。

## 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額	170,024,202円
----------------	--------------

## 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	64,601 円 70 銭
一株当たり当期純利益金額	5,003 円 47 銭