

第28期 決算公告

千葉県柏市あけぼの二丁目8番24号
株式会社大塚ビジネスサービス

貸借対照表 (2023年12月31日現在)

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
[流 動 資 産]	[368,907,994]	[流 動 負 債]	[109,551,088]
現金及び預金	169,629,364	買掛金	29,512,340
受取手形	2,373,470	短期借入金	16,656,000
売掛金	173,569,438	未払金	22,357,804
仕掛品	5,173,031	未払費用	7,543,602
原材料	227,335	未払法人税等	1,406,800
貯蔵品	2,586,856	未払消費税	14,790,800
前払費用	9,151,893	前受金	218,622
短期貸付金	2,937,286	預り金	17,065,120
未収入金	80,840	[固 定 負 債]	[18,411,333]
立替金	1,891,875	長期借入金	11,136,000
仮払金	1,853,913	資産除去債務	7,275,333
保険配当金積立金	485,393		
貸倒引当金	△1,052,700		
		負債の部合計	127,962,421
		純 資 産 の 部	
[固 定 資 産]	[45,182,185]	[株 主 資 本]	[286,127,758]
(有形固定資産)	(9,624,997)	(資 本 金)	(50,000,000)
建物附属設備	81,446,597	資 本 金	50,000,000
建物附属設備減価償却累計額	△74,729,473	(資 本 剰 余 金)	(5,500,000)
車 輛 運 搬 具	26,976,781	資 本 準 備 金	5,500,000
車 輛 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	△25,759,388	(利 益 剰 余 金)	(230,627,758)
工 具 器 具 備 品	61,922,250	利 益 準 備 金	7,025,800
工 具 器 具 備 品 減 価 償 却 累 計 額	△60,231,770	別 途 積 立 金	8,000,000
(無形固定資産)	(12,498,635)	繰 越 利 益 剰 余 金	215,601,958
電話加入権	291,200	うち当期純利益	7,069,854
ソフトウェア	6,207,435		
会 員 権	6,000,000		
(投資その他の資産)	(23,058,553)		
長期前払費用	12,536,700		
繰延税金資産	2,892,277		
差入保証金	7,629,576		
		純資産の部合計	286,127,758
資産の部合計	414,090,179	負債及び純資産の部合計	414,090,179

個別注記表

〔 自 2023年01月01日 〕
〔 至 2023年12月31日 〕

株式会社 大塚ビジネスサービス

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

仕掛品	／個別法による原価法
原材料	／最終仕入原価法による原価法
貯蔵品	／最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

／定率法（ただし、1998年4月以降に取得した建物（附属設備を除く）並びに2016年4月以降に取得した建物附属設備および構築物については定額法）を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物及び構築物 15～50年 その他 4～6年

② 無形固定資産（リース資産を除く）

／ソフトウェアについては社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を、その他の無形固定資産については法人税等の規定に基づく定額法を採用しております。

(3) 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、一般債権については法人税法に規定する限度額（法定繰入率）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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(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

消費税等の会計処理 　／税抜方式によっております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数 普通株式 1,000株

(2) 当該事業年度の末日における自己株式の数 ー

(3) 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

2023年3月8日開催の定時株主総会で、次のとおり決議されました。

- ① 配当金の総額 3,126,000円
- ② 配当の原資 繰越利益剰余金
- ③ 1株当たり配当額 3,126円
- ④ 基準日 2022年12月31日
- ⑤ 効力発生日 2023年3月9日

(4) 当事業年度の末日後に行なう剰余金の配当

2024年3月14日開催の定時株主総会で、次のとおり決議されました。

- ① 配当金の総額 2,120,000円
- ② 配当の原資 繰越利益剰余金
- ③ 1株当たり配当額 2,120円
- ④ 基準日 2023年12月31日
- ⑤ 効力発生日 2024年3月15日