

第 87 期（2021 年 3 月期）

決 算 公 告

（ 2020 年 4 月 1 日から
2021 年 3 月 31 日まで ）

栃木県那須塩原市島方 457 番地 4

ローマイヤ株式会社

貸借対照表

2021年 3月 31日現在

ローマイヤ株式会社

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	1,847,432	流動負債	1,048,882
現金預金	45,252	買掛金	699,327
売掛金	922,855	リース債務	18,290
商品及び製品	261,417	未払金	185,382
原材料及び貯蔵品	155,060	未払費用	51,516
仕掛品	17,191	未払法人税等	32,096
短期貸付金	418,959	未払消費税等	6,230
未収入金	21,549	預り金	4,066
仮払金	178	賞与引当金	51,972
前払費用	4,965		
		固定負債	192,125
固定資産	859,314	リース債務	80,588
有形固定資産	826,445	繰延税金負債	1,095
建物	48,078	退職給付引当金	105,932
構築物	2,991	資産除去債務	4,509
機械及び装置	665,714		
車輛運搬具	1,528	負債合計	1,241,008
工具器具備品	16,760	(純資産の部)	
リース資産	91,371	株主資本	1,463,640
		資本金	100,000
無形固定資産	9,098	資本剰余金	55,118
電話加入権	4,748	資本準備金	55,118
ソフトウェア	3,743		
商標権	606	利益剰余金	1,308,521
投資その他の資産	23,770	その他利益剰余金	1,308,521
投資有価証券	12,657	繰越利益剰余金	1,308,521
出資金	5,278		
長期前払費用	1,807	評価・換算差額等	2,097
差入保証金	4,028	その他有価証券評価差額金	2,097
		純資産合計	1,465,738
資産合計	2,706,746	負債及び純資産合計	2,706,746

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1．資産の評価基準および評価方法

(1) 有価証券

子会社株式および関連会社株式

……移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの……決算日前 1 ヶ月の市場価格等の平均に基づく時価法(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)

時価のないもの……移動平均法による原価法

(2) たな卸資産

商品、原材料

…個別法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

製品、仕掛品

…先入先出法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

貯蔵品

…最終仕入原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)

2．固定資産の減価償却の方法

(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 1 日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに 2016 年 4 月 1 日以降取得した建物附属設備及び構築物については定額法によっております。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

(3) 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、残存価額を零とする定額法

(4) 長期前払費用

定額法

3．引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売掛債権等の貸倒れ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勘案し、回収不能見込額を計上しております。(当事業年度の繰入額はございません。)

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

(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。

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

(1) 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。

当期純損益金額

当期純利益 130,760 千円