

# 貸借対照表

2020年3月31日 現在

会社名 株式会社西四国マツダ

単位:円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	762,499,887	流動負債	3,041,145,589
現金及び預金	39,196,929	買掛金	794,741,685
受取手形	6,769,543	短期借入金	1,455,300,914
売掛金	254,723,126	一年内返済予定長期借入金	82,104,000
新車	86,762,898	リース債務	10,025,856
中古車	251,621,253	未払金	53,508,864
部品	23,173,601	未払費用	179,258,782
貯蔵品	1,151,911	未払法人税等	17,099,000
前払費用	11,048,548	未払消費税等	30,878,174
未収収益	47,496,475	前受金	375,208,447
未収金	37,993,303	預り金	15,850,085
仮払金	2,730,300	前受収益	495,000
貸倒引当金	△168,000	仮受金	26,674,782
固定資産	4,411,350,072	固定負債	536,595,749
有形固定資産	4,299,846,214	長期借入金	215,266,000
建物	868,381,302	リース債務	13,162,176
構築物	80,260,337	長期未払金	1,237,996
機械装置	72,577,003	退職給付引当金	274,679,133
車両運搬具	557,871,093	繰延税金負債	23,677,000
工具器具備品	10,266,898	資産除去債務	8,573,444
土地	2,689,792,781		
リース資産	20,696,800		
無形固定資産	23,257,633	負債合計	3,577,741,338
投資その他の資産	88,246,225	純資産の部	
投資有価証券・出資金	7,697,000	株主資本	1,596,108,621
長期債権	140,883	資本金	217,000,000
長期前払費用	203,334	資本剰余金	56,637,934
差入保証金	76,238,100	資本準備金	56,637,934
その他投資等	4,107,791	利益剰余金	1,322,470,687
貸倒引当金	△140,883	その他利益剰余金	1,322,470,687
		繰越利益剰余金	1,322,470,687
		純資産合計	1,596,108,621
資産合計	5,173,849,959	負債・純資産合計	5,173,849,959

## 個別注記表

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

##### (1)有価証券の評価基準及び評価方法

子会社及び関連会社株式 総平均法による原価法

その他有価証券

市場価格のないもの 総平均法による原価法

##### (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法

新車、中古車、仕掛品 個別法による原価法(収益性の低下による簿価切り下げの方法)

部品 最終仕入原価法(収益性の低下による簿価切り下げの方法)

#### 2 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産 定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)並びに、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法)を採用している。

(リース資産を除く)

(2)無形固定資産 定額法を採用している。

(リース資産を除く)

(2)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た定額法を採用している。なお、残存価額については、リース契約上に残価保証の取決めがあるものは当該残価保証額とし、それ以外のものは零としている。

#### 3 引当金の計上基準

(1)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検討し、回収不能見込額を計上している。

(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計上している。  
退職給付債務の計算には、退職給付にかかる期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用している。

#### 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 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

### 2 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済株式数

普通株式

12,370,832 株

#### 2 配当に関する事項

配当支払額

2020年6月26日開催予定の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案する予定です。

決議	配当金の総額	基準日	効力発生日
2020年6月26日定時株主総会	15,441,893円	令和2年3月31日	2020年6月30日