

# 決 算 報 告 書

第 18 期

自 令和 4年 9月 1日

至 令和 5年 8月31日

ウベパレットサービス 株式会社

山口県宇部市大字善和字川東 5 4 1 番地 1 2

## 貸 借 対 照 表

令和 5年 8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】	[ 92,651,259]	【流動負債】	[ 22,007,561]
当座預金	43,238,611	買掛金	30,998
普通預金	3,556,693	未払金	7,007,358
定期預金	20,000,000	未払法人税等	619,600
売掛金	2,099,443	未払費用	3,069,121
サービス未収入金	11,994,433	預り金	290,084
商品・製品	71,900	賞与引当金	7,154,000
棚卸材料	9,417,449	圧縮特別勘定	1,230,000
貯蔵品	4,156	未払消費税等	2,606,400
前払費用	2,268,574	【固定負債】	[ 20,829,000]
【固定資産】	[ 166,568,696]	退職給付引当金	15,153,000
[有形固定資産]	[ 164,162,801]	役員退職慰労引当金	5,676,000
建物	10,058,361	<b>負債合計</b>	<b>42,836,561</b>
付属設備	5,382,454	純資産の部	
構築物	8,898,265	【株主資本】	[ 216,383,394]
機械装置	4,026,179	[資本金]	[ 30,000,000]
車両運搬具	9	[資本剰余金]	[ 120,000,000]
工具器具備品	1,053,421	資本準備金	120,000,000
土地	132,524,246	[利益剰余金]	[ 66,383,394]
他有形固定資産	2,219,866	利益準備金	2,100,000
[無形固定資産]	[ 118,095]	(その他利益剰余金)	( 64,283,394)
電話加入権	118,095	別途積立金	45,000,000
[投資その他の資産]	[ 2,287,800]	繰越利益剰余金	19,283,394
差入保証金	74,040	(うち当期利益)	( 4,302,355)
他投資等	2,213,760	<b>純資産合計</b>	<b>216,383,394</b>
<b>資産合計</b>	<b>259,219,955</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>259,219,955</b>

## 個 別 注 記 表

自 令和 4年 9月 1日

至 令和 5年 8月31日

1.この計算書類は、中小企業の会計に関する基本要領によって作成しています。

2.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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

製品および材料

個別法による原価法を採用しております。

貯蔵品

先入先出法による原価法を採用しております。

(2)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物付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、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 4～31年

機械及び装置 8年

無形固定資産

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

売上債権、貸付金等の債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については法人税法上に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額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、退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係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おります。

(4)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り処理しております。

3.貸借対照表に関する注記

(1)有形固定資産の減価償却累計額

255,497,385円

建物 138,917,909円

建物付属設備 3,040,905円

構築物 47,838,930円

機械装置 44,858,975円

車両運搬具 17,941,877円

工具器具備品	2,898,789円
(2)関係会社間債権債務残高	
ユーピーアール(株)	
債権 売掛金	1,892,315円
サービス未収入金	11,678,700円
債務 買掛金	4,598円
未払金	469,561円

4.株主資本等変動計算書に関する注記

(1)発行済株式及び自己株式の種類並びに総数に関する事項	
当該事業年度の末日における発行済株式の数	60,000株

別紙の通り報告致します。

令和 5年11月21日

ウベパレットサービス 株式会社

代表取締役

福永 克宏