

# 貸借対照表

(令和8年2月28日現在)

(単位:円)

| 科 目      | 金 額         | 科 目      | 金 額         |
|----------|-------------|----------|-------------|
| (資産の部)   |             | (負債の部)   |             |
| 流動資産     | 146,360,965 | 流動負債     | 23,945,218  |
| 現金及び預金   | 108,302,546 | 買掛金      | 8,556,535   |
| 受取手形     | 2,261,401   | 未払金      | 10,788,161  |
| 売掛金      | 20,365,816  | 未払法人税等   | 416,100     |
| 製品       | 6,223,517   | 未払事業税    | 56,200      |
| 原材料      | 5,330,233   | 未払消費税等   | 2,807,222   |
| 仕掛品      | 1,891,874   | 預り金      | 121,000     |
| 前払費用     | 923,990     | 賞与引当金    | 1,200,000   |
| 未収金      | 1,061,588   |          |             |
| 固定資産     | 63,488,267  | 固定負債     | 16,982,393  |
| 有形固定資産   | 26,499,494  | 資産除去債務長期 | 16,982,393  |
| 建物       | 4,864,357   |          |             |
| 建物附属設備   | 6,736,425   |          |             |
| 構築物      | 216,706     |          |             |
| 機械装置     | 14,558,060  |          |             |
| 車輛運搬具    | 2           |          |             |
| 什器備品     | 123,944     |          |             |
| 無形固定資産   | 28,597,493  |          |             |
| 借地権      | 28,306,293  |          |             |
| 電話加入権    | 291,200     |          |             |
| 投資その他の資産 | 8,391,280   |          |             |
| 差入保証金    | 8,143,192   |          |             |
| その他積立金   | 248,088     |          |             |
|          |             | 負債合計     | 40,927,611  |
|          |             | (純資産の部)  |             |
|          |             | 株主資本     | 168,921,621 |
|          |             | 資本金      | 80,000,000  |
|          |             | 利益剰余金    | 88,921,621  |
|          |             | 別途積立金    | 35,000,000  |
|          |             | 繰越利益剰余金  | 53,921,621  |
|          |             | 純資産合計    | 168,921,621 |
| 資産合計     | 209,849,232 | 負債・純資産合計 | 209,849,232 |

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針

- |                     |  |
|---------------------|--|
| (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 |  |
| ①製品及び仕掛品            | 売価還元法による原価基準   |
| ②原材料                | 最終仕入原価法による原価基準   |
| (2) 固定資産の減価償却の方法    |  |
| ①有形固定資産(リース資産を含む)   | 定額法<br>取得価額の10万円以上20万未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。         |
| ②無形固定資産             | 定額法<br>ただし、ソフトウェア(自社利用)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。 |
| (3) 引当金の計上基準        |  |
| 賞与引当金               | 従業員および使用人兼務役員に対して支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度負担相当額を計上しております。  |
| (4) 消費税等の会計処理       | 税抜方式   |

### 2. 貸借対照表の注記

- |                    |              |
|--------------------|--------------|
| (1) 支配株主に対する金銭債権債務 |              |
| 短期金銭債権             | 94,600円      |
| 短期金銭債務             | 1,411,410円   |
| (2) 有形固定資産の減価償却累計額 | 183,801,528円 |

### 3. 損益計算書の注記

- |               |             |
|---------------|-------------|
| (1) 支配株主との取引高 |             |
| 売上高           | 17,443,286円 |
| 販売費及び一般管理費    | 5,132,400円  |

#### 4. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 資産除去債務   | 5,790,996円         |
| 賞与引当金    | 409,200円           |
| その他      | <u>92,411円</u>     |
| 繰延税金資産小計 | 6,292,607円         |
| 評価性引当額   | <u>△6,292,607円</u> |
| 繰延税金資産合計 | 0円                 |

#### 5. 1株当たり情報に関する注記

|                |             |
|----------------|-------------|
| (1) 1株当たり純資産額  | 105,576円01銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 174円39銭     |

#### 6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。