

# 貸借対照表

(2025年12月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
<b>流動資産</b>	<b>130,977</b>	<b>流動負債</b>	<b>110,879</b>
現金及び預金	75,514	買掛金	151
売掛金	47,876	未払金	39,137
製品	8	未払費用	12,795
原材料	1,404	未払法人税等	4,707
貯蔵品	90	未払消費税等	14,258
前払費用	4,367	預り金	3,953
未収入金	1,716	賞与引当金	35,877
<b>固定資産</b>	<b>3,555</b>	<b>固定負債</b>	<b>16,592</b>
有形固定資産	3,555	退職給付引当金	16,592
建物附属設備	265		
機械及び装置	1,776	<b>負債合計</b>	<b>127,472</b>
工具、器具及び備品	1,512	(純資産の部)	
		株主資本	7,060
		資本金	31,000
		利益剰余金	△23,939
		その他利益剰余金	△23,939
		繰越利益剰余金	△23,939
		<b>純資産合計</b>	<b>7,060</b>
<b>資産合計</b>	<b>134,533</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>134,533</b>

## 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

製品、原材料、資材…最終仕入原価法  
貯蔵品……………最終仕入原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…………… 定率法

ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、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。

建物附属設備…………… 9年  
機械及び装置…………… 10～17年  
工具器具備品…………… 5～15年

#### (3) 引当金の計上基準

##### ① 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

##### 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おります。

※ 記載金額は、百万円未満の端数を切り捨てて表示しております。