

# 貸借対照表

(2025年12月31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	2,983,445,942	流動負債	2,195,798,579
現金及び預金	853,925,750	支払手形	9,878,435
受取手形	7,866,557	電子記録債務	116,545,997
電子記録債権	663,005,199	買掛金	1,902,865,717
売掛金	1,256,770,736	未払費用	16,673,376
商品	201,091,476	預り金	8,829,532
その他	1,386,224	賞与引当金	14,798,500
貸倒引当金	600,000	未払法人税	69,420,300
		未払消費税	50,516,767
		その他	6,269,955
固定資産	295,010,670	固定負債	78,543,968
有形固定資産	10,042,675	リース債務	2,227,316
建物	2,332,260	退職給付引当金	26,018,000
工具器具備品	5,594,831	株式報酬引当金	1,501,180
リース資産	2,115,584	繰延税金負債	48,797,472
無形固定資産	20,647,771	負債合計	2,274,342,547
ソフトウェア	20,647,771	(純資産の部)	
投資その他の資産	264,320,224	株主資本	890,203,043
投資有価証券	250,517,651	資本金	30,000,000
関係会社株式	3,000,000	利益剰余金	860,203,043
差入保証金	7,544,451	利益準備金	7,500,000
長期前払費用	2,872,955	その他利益剰余金	852,703,043
その他	4,678,080	別途積立金	92,400,000
貸倒引当金	4,292,913	繰越利益剰余金	760,303,043
		(うち当期純利益)	(186,331,459)
		評価・換算差額等	113,911,022
		その他有価証券評価差額金	113,911,022
		純資産合計	1,004,114,065
資産合計	3,278,456,612	負債・純資産合計	3,278,456,612

## 重要な会計方針

### 1. 有価証券の評価基準および評価方法

満期保有目的の債券……………償却原価法

その他有価証券

時価のあるもの……………決算日の市場価格等に基づく時価法（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. たな卸資産の評価基準および評価方法…移動平均法による原価法

（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく薄価切下げの方法により算定）

### 3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……………定額法

無形固定資産……………定額法

自社利用目的のソフトウェアは社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法  
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. 引当金の計上基準

貸倒引当金……………売掛金、貸付金等の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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金……………従業員賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当期に属する支給対象期間に見合う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、当期末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、当期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。

### 5. 消費税等の処理方法

税抜方式によっております。