

貸 借 対 照 表

2025 年 9 月 30 日現在

株式会社ツキネコ

(単位：円)

勘 定 科 目	金 額	金 額 (前年同期)	勘 定 科 目	金 額	金 額 (前年同期)
流 動 資 産	455,107,572	727,183,312	負 債	97,127,423	285,408,873
現 金	170,881	89,454	流 動 負 債	75,311,423	266,694,873
当 座 預 金	64,985,077	277,262,046	支 払 手 形	0	6,048,994
普 通 預 金	91,887	13,749	電 子 記 録 債 務	17,010,987	61,314,930
別 段 預 金	0	0	買 掛 金	21,140,011	25,784,392
通 知 預 金	0	0	短 期 借 入 金	0	100,000,000
定 期 預 金	0	0	未 払 金	11,473,139	10,307,748
そ の 他 預 金	0	0	未 払 費 用	6,886,500	6,715,400
(現 預 金 計)	65,247,845	277,365,249	未 払 法 人 税 等	70,000	31,783,700
			未 払 消 費 税 等	408,300	0
			繰 延 税 金 負 債	0	0
受 取 手 形	1,851,300	7,392,990	保 証 金	0	0
電 子 記 録 債 権	27,409,685	27,569,694	預 り 金	2,467,071	2,325,223
売 掛 金	81,545,824	137,587,913	前 受 金	1,305,415	5,714,486
有 価 証 券	0	0	前 受 収 益	0	0
短 期 貸 付 金	0	0	仮 受 金	0	0
製 品 ・ 商 品	81,382,541	81,146,316	仮 受 消 費 税 等	0	0
仕 掛 品	46,684,059	47,578,593	役 員 賞 与 引 当 金	550,000	0
原材料・貯蔵品	134,375,416	144,396,618	賞 与 引 当 金	14,000,000	16,700,000
繰 延 税 金 資 産	0	0	未 払 配 当 金	0	0
前 払 費 用	8,239,215	2,166,321			
未 収 入 金	9,254,687	3,313,534	固 定 負 債	21,816,000	18,714,000
仮 払 金	0	0	長 期 借 入 金	0	0
仮 払 消 費 税 等	0	0	長 期 預 り 保 証 金	0	0
その他流動資産	0	36,084	繰 延 税 金 負 債	0	0
貸 倒 引 当 金	△ 883,000	△ 1,370,000	退 職 給 付 引 当 金	21,816,000	18,714,000
			役 員 退 職 慰 労 引 当 金	0	0
			そ の 他 固 定 負 債	0	0
固 定 資 産	191,627,127	197,228,707			
有 形 固 定 資 産	148,288,805	156,658,906	純 資 産	550,032,028	640,447,292
建 物	50,933,596	52,454,787	株 主 資 本	550,032,028	640,447,292
構 築 物	204,176	245,118	資 本 金	10,000,000	10,000,000
機 械 装 置	19,423,927	24,029,081			
車 輜 運 搬 具	283,022	566,043	資 本 剰 余 金	0	0
工 具 器 具 備 品	2,083,845	4,003,638	資 本 準 備 金	0	0
土 地	75,360,239	75,360,239	そ の 他 資 本 剰 余 金	0	0
建 設 仮 勘 定	0	0			
			利 益 剰 余 金	540,032,028	630,447,292
無 形 固 定 資 産	7,021,310	8,610,109	利 益 準 備 金	2,500,000	2,500,000
電 話 加 入 権	2	2	そ の 他 利 益 剰 余 金	537,532,028	627,947,292
施 設 利 用 券	0	0	任 意 積 立 金	0	0
商 標 権	6,701,296	8,112,095	繰 越 利 益 剰 余 金	537,532,028	627,947,292
ソ フ ト ウ ェ ア	320,012	498,012	(当 期 利 益)	(29,584,736)	(58,097,887)
投資その他資産	36,317,012	31,959,692	自 己 株 式	0	0
投資有価証券	0	0			
出 資 金	0	0	評 価 ・ 換 算 差 額 等	0	0
長 期 貸 付 金	0	0	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	0	0
破産・更生債権等	0	0	繰 延 ヘ ッ ジ 損 益	0	0
貸 倒 引 当 金	0	0	土 地 評 価 差 額 金	0	0
長期前払費用	0	0	為 替 換 算 調 整 勘 定	0	0
繰 延 税 金 資 産	0	0		0	0
そ の 他 投 資	36,317,012	31,959,692	新 株 予 約 権	0	0
繰 延 資 産	424,752	1,444,146	少 数 株 主 持 分	0	0
資 産 合 計	647,159,451	925,856,165	負 債 純 資 産 合 計	647,159,451	925,856,165

自 己 資 本 比 率	84.99	69.17
流 動 比 率	604.30	272.66

(注記事項)

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 棚卸資産

製品・仕掛品	売価還元法による原価法により評価
原材料・貯蔵品	最終仕入原価法による原価法により評価

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

主として定率法によっている。ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、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によっている。

② 無形固定資産

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ① 貸倒引当金 … 債権の貸し倒れによる損失に備えるため、一般債権については法定繰入率により、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、回収不能見込み額を計上している。
- ② 賞与引当金 … 役員・従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上している。
- ③ 退職給付引当金 … 従業員の退職給付に備えるため、従業員の退職金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している。

(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

① 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理している。

② 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。