

## 貸借対照表

2025年11月度

社名： (株)ファンズプレジジョン

(単位：円)

科目名	当期	前期	科目名	当期	前期
	2025年11月	2024年11月		2025年11月	2024年11月
流動資産	937,559,051	795,867,379	流動負債	134,787,474	151,701,545
現金	39,415	212,813	買掛金	14,989,881	17,860,504
普通預金	578,991,196	579,528,935	リース債務(流動)	0	0
定期預金(3ヶ月超)	0	0	未払法人税等	47,043,200	63,278,500
その他預金	0	0	未払消費税等	8,811,000	367,100
受取手形	0	0	未払金	19,399,165	15,373,035
売掛金	142,121,312	164,148,034	未払費用	8,615,837	8,121,578
電子記録債権	0	1,157,013	預り金	510,235	429,933
商品及び製品	10,736,058	23,936,421	賞与引当金	35,418,156	46,270,895
原材料及び貯蔵品	22,614,782	13,720,839	その他の流動負債	0	0
仕掛品	7,783,774	7,083,076			
未収入金	174,190,244	4,484,957			
前払費用	1,082,270	1,595,291			
その他の流動資産	0	0			
固定資産	402,930,288	417,447,928	固定負債	17,491,335	20,591,418
有形固定資産	180,937,234	189,034,636	退職給付引当金	16,491,335	19,591,418
建物	192,498,633	192,498,633	リース債務(固定)	0	0
構築物	8,398,340	8,398,340	その他固定負債	0	0
機械及び装置	64,792,635	64,387,351	長期預り敷金保証金	1,000,000	1,000,000
車両運搬具	2	2	負債	152,278,809	172,292,963
工具・器具・備品	20,845,430	17,165,430			
土地	72,773,796	72,773,796			
有形リース資産	25,296,000	25,296,000			
有形固定資産減価償却累計額	△ 203,667,602	△ 191,484,916			
無形固定資産	286,806	328,910	純資産	1,188,210,530	1,041,022,344
電話加入権	149,968	149,968	株主資本	1,188,210,530	1,041,022,344
ソフトウェア	210,520	210,520	資本金	16,000,000	16,000,000
無形リース資産	0	0	資本剰余金	10,000,000	10,000,000
有形固定資産減価償却累計額	△ 73,682	△ 31,578	利益剰余金	1,162,210,530	1,015,022,344
投資その他の資産	221,706,248	228,084,382			
出資金	20,000	20,000			
関係会社出資金	191,657,277	191,652,627			
その他の投資等	29,963,521	36,300,105			
繰延税金資産(固定)	0	0			
長期前払費用	65,450	111,650			
資産合計	1,340,489,339	1,213,315,307	負債純資産合計	1,340,489,339	1,213,315,307

(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有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

②棚卸資産の評価基準及び評価方法

製品、原料、仕掛品及び貯蔵品

総平均法による原価法

(収益性の低下による薄価切下げの方法)

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

ただし、ソフトウェア（自社利用分）については社内における利用可能期間(5年)に基づき定額法によっております。

③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、残存価格を零とする定額法を採用しております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成 20 年 3 月 31 日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金 ……売上債権等の貸倒損失に備えるため、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。

②賞与引当金 ……従業員の賞与の支払いに備えて、支給見込額を計上しております。

③退職給付引当金 ……従業員の退職給付に備えて、当事業年度末における自己都合要支給額に基づき計上しております。

(4) 消費税の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

2. 当期純利益金額 409,188,186 円