

貸借対照表

2023年 9月 30日現在

株式会社ワイワイ
(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	264,535,052	298,861,247	負債	11,575,378	29,841,961
現金	915	11,430	流動負債	11,190,378	29,456,961
当座預金			支払手形		
普通預金	164,044,658	188,094,797	電子記録債務		
別段預金			買掛金	5,394,891	25,711,173
通知預金			短期借入金		
定期預金	30,001,018	30,000,509	未払金	2,798,694	407,596
その他預金			未払費用	1,407,113	1,572,261
(現預金計)	194,046,591	218,106,736	未払法人税等	205,000	462,800
受取手形	16,522,594	42,531,266	繰延税金負債		
電子記録債権	3,400,699		未払消費税等		343,000
売掛金	40,509,899	32,117,631	預り金	58,680	155,413
有価証券			従業員預り金		
短期貸付金			前受金		4,718
製品・商品	2,776,257	82,317	前受収益		
仕掛品			保証金		
原材料・貯蔵品			仮受金		
前渡金	5,295,832	5,672,297	仮受消費税等		
前払費用	15,400	341,000	賞与引当金	1,326,000	800,000
繰延税金資産			役員賞与引当金		
未収入金	908,822		その他流動負債		
未収法人税等	258				
未収消費税等	320,700		固定負債	385,000	385,000
仮払金	738,000	10,000	長期借入金		
仮払消費税等			長期預り保証金		
その他流動資産			繰延税金負債		
貸倒引当金			退職給与引当金	385,000	385,000
			役員退職慰労引当金		
固定資産	383,249	2,005,872	リース負債		
有形固定資産	383,249	355,872			
建物					
構築物			純資産	253,342,923	271,025,158
機械装置			株主資本	253,342,923	271,025,158
車輛運搬具			資本金	30,000,000	30,000,000
工具器具備品	383,249	355,872	資本剰余金		
土地			資本準備金		
リース資産			その他資本剰余金		
減価償却累計額			利益剰余金	223,342,923	241,025,158
無形固定資産			利益準備金		
電話加入権			その他利益剰余金	223,342,923	241,025,158
工業所有権			別途積立金		
営業権			退職給与積立金		
ソフトウェア			繰越利益剰余金	223,342,923	241,025,158
リース資産			(当期利益)	△ 17,682,235	34,374
投資等		1,650,000			
投資有価証券					
関係会社株式			評価・換算差額等		
出資金			その他有価証券換算差額金		
長期貸付金					
破産・更生債権					
長期前払費用					
繰延税金資産					
その他投資		1,650,000			
貸倒引当金					
繰延資産					
合計	264,918,301	300,867,119	合計	264,918,301	300,867,119
受取手形割引高					
受取手形裏書高					

自己資本比率	95.63%	90.08%
流動比率	2363.95%	1014.57%
ROE(自己資本利益率)	-6.98%	0.01%
ROA(総資産利益率)	-6.67%	0.01%

(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

商品 最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

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 賞与引当金 ……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。

② 退職給付引当金 ……従業員の退職支給に備えるため、退職金規定に基づく支給見込額を計上している。

(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 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。

2. 当期純利益金額 $\Delta 17,682,235$ 円