

貸借対照表
2023年5月31日現在

社名：サンコー株式会社

(単位：円)

	金額	金額 (前年同期)		金額	金額 (前年同期)
流動資産	2,919,288,014	3,464,265,940	負債	2,054,374,575	2,450,977,344
現金	840,108	1,369,890	流動負債	1,949,528,231	2,103,672,951
普通預金	553,349,033	441,966,897	買掛金	40,209,048	58,703,973
外貨預金	21,154,737	53,899,595	短期借入金	1,800,000,000	1,793,900,000
別段預金	0	0	一年以内返済長期借入金	12,310,000	144,438,000
定期預金	0	137,194,470	一年以内償還社債	25,000,000	38,000,000
その他預金	0	0	未払金	0	2,391,312
(現預金計)	575,343,878	634,430,852	一年以内返済リース債務	525,360	0
受取手形	3,648,744	1,749,083	未払費用	40,553,352	42,738,715
売掛金	293,117,392	549,578,731	前受金	13,364,974	13,850,412
商品	1,787,172,799	1,674,874,030	預り金	3,664,997	3,626,439
貯蔵品	4,256,003	2,769,165	仮受金	0	0
預け金	13,140	35,180	デリバティブ負債	0	0
前払費用	7,985,224	14,677,533	仮受消費税	0	0
未収入金	1,462,274	223,421	未払法人税等	790,900	110,000
前渡金	239,225,748	404,696,999	未払消費税	13,109,600	5,914,100
立替金	0	0			
仮払金	17,221,614	290,346			
仮払消費税	0	0	固定負債	104,846,344	347,304,393
仮払税金	1,825,100	138,734,200	長期借入金	3,352,000	213,316,000
未収消費税	0	47,206,400	社債	92,000,000	131,000,000
貸倒引当金	-11,983,902	-5,000,000	長期未払金	0	2,988,393
			リース債務	1,926,320	0
			ポイント引当金	7,568,024	0
			引当金	0	0
			退職給与引当金	0	0
固定資産	119,484,930	171,731,812			
有形固定資産	46,505,115	61,810,723	純資産	984,398,369	1,185,020,408
建物	296,932	308,827	株主資本	985,464,899	1,185,020,408
建物附属設備	6,537,526	7,221,968	資本金	38,000,000	38,000,000
機械装置	2,578,893	3,611,891			
車輛運搬具	1	2	資本剰余金	0	0
什器備品	1,626,818	1,747,367	資本準備金	0	0
工具	31,937,264	47,160,002	その他資本剰余金	0	0
リース資産	2,189,000	0			
一括償却資産	1,338,681	1,760,666	利益剰余金	980,464,899	1,180,020,408
減価償却累計額	0	0	利益準備金	6,000,000	6,000,000
			その他利益剰余金	0	0
無形固定資産	628,468	1,062,228	任意積立金	0	0
ソフトウェア	628,468	1,062,228	繰越利益剰余金	974,464,899	1,174,020,408
			[当期利益]	-199,555,509	257,487,147
投資その他資産	72,351,347	108,858,861			
投資有価証券	14,458,950	15,525,480			
出資金	60,000	70,000	自己株式	-33,000,000	-33,000,000
関係会社株式	220,315	8,316,315			
長期前払費用	2,718,404	3,098,813			
保証金	54,893,678	55,153,578	評価・換算差額等	-1,066,530	0
保険積立金	0	26,694,675	その他有価証券評価差額金	-1,066,530	0
			為替換算調整勘定	0	0
			新株予約権	0	0
資産合計	3,038,772,944	3,635,997,752	負債及び純資産	3,038,772,944	3,635,997,752

個 別 注 記 表

自 令和 4 年 6 月 1 日

至 令和 5 年 5 月 31 日

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

II. 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

事業年度末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事業年度により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

法人税法と同一の耐用年数を適用し、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物及び平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備・構築物については定額法、その他の有形固定資産は定率法

② 無形固定資産

法人税法の規定による定額法

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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によっております。

(4) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

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検討し、回収不能見込額を計上しています。

② ポイント引当金

販売促進のためのポイント制度において、顧客へ付与したポイントの利用に備えるため、将来利用見込額に基づき計上しています。

(5) 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方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

III. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額	132,315,932
関係会社に対する金銭債権・金銭債務 短期借入金	500,000,000
取締役に対する金銭債権・金銭債務 未収入金	222,000

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び数

普通株式 760 株

(2) 事業年度の末日における自己株式の種類及び数

普通株式 220 株

貸借対照表 価額

33,000,000 円

(3) 事業年度中に行った剰余金の配当

該当事項はありません

(4) 事業年度の末日後に行う剰余金の配当

該当事項はありません

(5) 事業年度末において発行している新株予約権の目的となる株

該当事項はありません

V. その他の注記

特記事項はありません