

貸借対照表
2023年9月30日現在

社名: サンコー株式会社

	金額	金額 (前年同期)		金額	金額 (前年同期)
流動資産	2,912,363,817	3,577,644,301	負債	2,067,006,555	2,531,294,165
現金	1,151,136	1,026,755	流動負債	1,983,666,346	2,187,422,005
普通預金	849,737,920	766,419,340	買掛金	50,817,088	45,521,059
外貨預金	8,202,312	102,330,006	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	10,016,000	148,638,000
定期預金	0	139,395,229	一年以内償還社債	17,000,000	33,000,000
その他預金	0	0	未払金	0	0
(現預金計)	859,091,368	1,009,171,330	一年以内返済リース債務	525,360	525,360
受取手形	12,465,697	13,125,629	未払費用	46,506,670	35,886,070
売掛金	215,209,163	288,225,719	前受金	13,670,216	10,535,480
商品	1,592,066,999	1,851,680,802	預り金	5,602,712	3,561,499
貯蔵品	5,189,702	3,191,879	仮受金	0	0
預け金	13,140	13,140	デリバティブ負債	0	0
前払費用	5,548,927	8,691,417	仮受消費税	0	115,854,537
未収入金	430,795	0	未払法人税等	1,710,300	0
前渡金	221,915,152	281,393,988	未払消費税	34,397,800	0
立替金	0	0	賞与引当金	3,420,200	0
仮払金	12,397,470	245,851			
仮払消費税	0	126,903,229	固定負債	83,340,209	343,872,160
仮払税金	0	1,317	長期借入金	0	233,220,000
未収消費税	0	0	社債	76,500,000	107,500,000
貸倒引当金	-11,964,596	-5,000,000	長期未払金	0	0
			リース債務	1,751,200	3,152,160
			ポイント引当金	5,089,009	0
			引当金	0	0
			退職給与引当金	0	0
固定資産	122,523,440	183,880,465			
有形固定資産	46,821,311	69,667,730	純資産	967,880,702	1,230,230,601
建物	292,815	308,827	株主資本	966,130,972	1,230,230,601
建物附属設備	6,304,013	7,221,968	資本金	38,000,000	38,000,000
機械装置	2,331,321	3,611,891	資本剰余金	0	0
車輛運搬具	1	1	資本準備金	0	0
什器備品	1,429,332	1,747,367	その他資本剰余金	0	0
工器具	33,416,757	69,186,377	利益剰余金	961,130,972	1,225,230,601
リース資産	2,029,800	3,343,200	利益準備金	6,000,000	6,000,000
一括償却資産	1,017,272	1,499,017	その他利益剰余金	0	0
減価償却累計額	0	-17,250,918	任意積立金	0	0
無形固定資産	483,159	917,644	繰越利益剰余金	955,130,972	1,219,230,601
ソフトウェア	483,159	917,644	[当期利益]	-19,333,927	-199,555,509
投資その他資産	75,218,970	113,295,091	自己株式	-33,000,000	-33,000,000
投資有価証券	17,275,210	15,525,480	評価・換算差額等	1,749,730	0
出資金	10,000	70,000	その他有価証券評価差額金	1,749,730	0
関係会社株式	220,315	8,316,315	為替換算調整勘定	0	0
長期前払費用	2,819,767	3,205,943	新株予約権	0	0
保証金	54,893,678	58,653,578			
保険積立金	0	27,523,775	負債及び純資産	3,034,887,257	3,761,524,766
資産合計	3,034,887,257	3,761,524,766			

個 別 注 記 表

自 令和 5 年 6 月 1 日
至 令和 5 年 9 月 30 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。（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定している。）

(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賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

③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	144,022,440
関係会社に対する金銭債権・金銭債務 短期借入金	500,000,000
未払費用	102,083

IV. 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高

売上高	1,135,138
販売費及び一般管理費	3,054,127
営業取引以外の取引高	410,850

2. 期末たな卸高から控除した評価損

商品評価損	50,440,100
-------	------------

V. 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

VI. その他の注記

特記事項はありません