

貸借対照表

2025 年 9 月 30 日現在

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	1,823,467,119	2,218,243,496	負債	1,830,432,490	1,984,419,409
現金	805,132	422,720	流動負債	1,805,236,971	1,939,503,449
普通預金	304,759,836	746,341,038	買掛金	55,476,120	39,971,899
外貨預金	1,350,058	42,602,912	短期借入金	1,675,000,000	1,800,000,000
別段預金	0	0	一年以内返済長期借入金	0	0
定期預金	0	0	一年以内償還社債	18,500,000	21,000,000
その他預金	0	0	未払金	8,614,757	19,000,576
(現預金計)	306,915,026	789,366,670	一年以内返済リース債務	0	525,360
受取手形	17,074,344	20,832,014	未払費用	29,721,241	33,987,307
売掛金	198,161,879	165,089,394	前受金	997,425	4,510,954
商品	1,053,124,065	1,068,229,296	預り金	1,642,841	1,712,845
貯蔵品	11,256,762	5,197,414	仮受金	1,679,109	0
預け金	548,754	441,189	デリバティブ負債	0	0
前払費用	9,189,596	6,393,360	仮受消費税	0	0
未収入金	12,008,586	10,000	未払法人税等	200,000	100,000
前渡金	201,768,709	101,611,109	未払消費税	0	8,599,300
立替金	0	136,060	賞与引当金	13,405,478	10,095,208
仮払金	10,922,119	8,975,599			
仮払消費税	0	0	固定負債	25,195,519	44,915,960
仮払税金	81,472	2,472,267	長期借入金	0	0
未収消費税	9,654,200	57,924,000	社債	23,000,000	41,500,000
貸倒引当金	△ 7,238,393	△ 8,434,876	長期未払金	0	0
未収還付法人税等	0	0	リース債務	0	1,225,840
			ポイント引当金	2,195,519	2,190,120
			繰延税金負債	0	0
			引当金	0	0
			退職給与引当金	0	0
固定資産	86,503,104	96,356,636		0	0
有形固定資産	31,983,807	0			
建物	269,025	280,920	純資産	79,537,733	330,180,723
建物附属設備	10,236,134	5,398,163	株主資本	79,537,733	330,180,723
機械装置	1,183,597	1,664,566	資本金	38,000,000	38,000,000
車輛運搬具	1,773,334	1			
什器備品	2,260,167	1,792,209	資本剰余金	0	0
工具	18,360,308	17,630,248	資本準備金	0	0
リース資産	0	1,552,200	その他資本剰余金	0	0
一括償却資産	463,773	0			
減価償却累計額	0	0	利益剰余金	74,537,733	325,180,723
減損損失累計額	△ 2,562,531	△ 28,318,307	利益準備金	6,000,000	6,000,000
土地	0	0			
無形固定資産	0	0	その他利益剰余金	0	0
ソフトウェア	0	118,657	任意積立金	0	0
ソフトウェア減損損失累計額	0	△ 118,657	繰越利益剰余金	68,537,733	319,180,723
投資その他資産	54,519,297	96,356,636	[当期利益]	△ 250,642,990	△ 635,950,249
投資有価証券	0	0			
出資金	0	10,000			
関係会社株式	220,315	220,315	自己株式	△ 33,000,000	△ 33,000,000
長期前払費用	888,334	2,197,033			
保証金	53,410,648	93,929,288	評価・換算差額等	0	0
保険積立金	0	0	その他有価証券評価差額金	0	0
繰延税金資産	0	0	為替換算調整勘定	0	0
貸倒引当金	0	0			
			新株予約権	0	0
資産合計	1,909,970,223	2,314,600,132	負債及び純資産	1,909,970,223	2,314,600,132

自己資本比率	4.2%	14.3%
流動比率	101.0%	114.4%
ROE（自己資本利益率）	△315.1%	△192.6%
ROA（総資産利益率）	△13.1%	△27.5%

(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

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

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) 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。

(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、税抜方式によっております。

② リース取引の処理

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。