

貸借対照表

2024年11月30日 現在

社名： 呉羽テック株式会社

(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	4,561,936,893	4,432,641,261	負債	5,912,899,186	3,006,638,661
現金	0	963,703	流動負債	5,331,733,543	2,416,596,551
当座預金	692,686,196	26,860,377	支払手形	0	0
普通預金	1,394,731	1,886,841	電子記録債務	680,951,449	630,857,337
別段預金	0	0	買掛金	901,591,266	1,117,518,872
通知預金	0	0	短期借入金	3,200,000,000	0
定期預金	0	0	リース債務	8,620,570	6,725,280
その他預金	0	0	未払金	277,784,750	176,805,539
(現預金計)	694,080,927	29,710,921	未払費用	73,707,294	82,527,712
			未払法人税等	0	20,418,671
			未払消費税等	20,777,741	19,235,557
受取手形	173,386,210	193,456,595	繰延税金負債	0	0
電子記録債権	873,413,332	762,492,872	保証金	0	0
売掛金	1,612,006,783	1,596,234,040	預り金	18,970,951	21,956,931
有価証券	0	0	前受金	0	0
短期貸付金	311,184,000	239,328,000	前受収益	0	0
製品・商品	653,477,326	796,436,825	仮受金	0	25,809,514
仕掛品	112,942,114	163,369,218	仮受消費税等	0	136,430,138
原材料・貯蔵品	218,746,816	227,233,009	賞与引当金	149,329,522	178,311,000
CMS預け金	0	241,930,046	その他流動負債	0	0
前払費用	28,283,260	73,149,344			
未収入金	48,205,817	51,267,133	固定負債	581,165,643	590,042,110
立替金	17,447,731	12,372,698	リース債務	7,506,620	13,242,050
仮払消費税等	0	116,002,278	長期借入金	0	0
仮払金	300,612	1,895,550	長期預り保証金	12,000,000	0
貸倒引当金	-201,539,380	-72,237,268	繰延税金負債	0	0
未収還付法人税等	20,001,345	0	退職給付引当金	542,051,023	548,914,060
			役員退職慰労引当金	19,608,000	27,886,000
固定資産	1,922,361,684	1,884,192,355	その他固定負債	0	0
有形固定資産	1,433,856,449	1,379,761,494			
建物	681,161,540	650,281,701	純資産	571,399,391	3,310,194,955
構築物	22,298,131	27,253,536	株主資本	565,601,332	3,295,922,759
機械装置	335,861,794	293,014,774	資本金	400,000,000	400,000,000
車輛運搬具	9	9			
工具器具備品	14,873,665	7,644,164	資本剰余金	200,000,000	200,000,000
土地	337,434,121	337,434,121	資本準備金	200,000,000	200,000,000
リース資産	16,127,190	19,967,330	その他有価証券	0	0
建設仮勘定	26,099,999	72,485,859			
減価償却引当金	0	-28,320,000	利益剰余金	-34,398,668	2,695,922,759
無形固定資産	8,705,918	4,205,918	利益準備金	100,000,000	100,000,000
電話加入権	4,205,918	4,205,918	その他有価証券	-134,398,668	2,595,922,759
工業所有権	4,500,000	0	別途積立金	0	0
ソフトウェア	0	0	繰越利益剰余金	-134,398,668	2,595,922,759
ソフトウェア仮勘定	0	0	(当期利益)	(-76,831,141)	(82,149,019)
リース資産(無形)	0	0			
投資その他資産	238,712,242	248,881,089	自己株式		0
投資有価証券	219,636,386	229,919,233			
差入保証金	0	0	評価・換算差額等	5,798,059	14,272,196
長期貸付金	0	0	その他有価証券評価差額金	5,798,059	14,272,196
破産・更生債権等	0	0	繰延ヘッジ損益	0	0
長期前払費用	0	0	土地評価差額金	0	0
繰延税金資産	0	0	為替換算調整勘定	0	0
その他投資	32,604,014	32,490,014			
貸倒引当金	-13,528,158	-13,528,158	新株予約権	0	0
	0	0			
繰延税金資産	241,087,075	251,343,854	少数株主持分	0	0
資産合計	6,484,298,577	6,316,833,616	負債純資産合計	6,484,298,577	6,316,833,616

(注記事項)

1.重要な会計方針

会計方針の変更

(収益認識に関する会計基準等の適用)

「収益認識に関する会計基準（企業会計基準第 29 号 2020 年 3 月 31 日。以下「収益認識会計基準」という。）および「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第 30 号 2021 年 3 月 26 日）を 2022 年から適用し、約束した財またはサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財またはサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしました。

・買戻義務のある有償支給取引	107,640 千円
・売戻義務のある有償支給取引	453,765 千円
合計消去額	561,405 千円

(1).資産の評価基準及び評価方法

①有価証券の評価方法：時価のあるものは、決算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より処理し売却原価は移動平均法により算定）

時価のないものは、移動平均法による原価基準。

関係会社株式は、移動平均法による原価法。

②棚卸資産の評価方法：総平均法による原価基準。

（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法）

(2).固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産：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、残存価額を零とする定額法を採用している。

(3).引当金の計上基準

①貸倒引当金：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、回収不能見込み額を計上。

②退職給付引当金：自己都合退職の要支給額の 100%。なお、当社は退職金制度の一部について確定拠出年金制度を採用しています。

③役員退職慰労引当金：内規に基づく期末時点の見積額を引当計上しています。

④賞与引当金：支給見込み額に基づき計上。

(4).消費税の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式。

2.当期純損失金額 76,831,141 円