

# 貸借対照表

2025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	3,236,357,152	4,561,936,893	負債	4,854,908,259	5,912,899,186
現金	0	0	流動負債	2,913,662,996	5,331,733,543
当座預金	552,988,003	692,686,196	支払手形	0	0
普通預金	334,039,157	1,394,731	電子記録債務	531,059,413	680,951,449
別段預金	0	0	買掛金	593,201,872	901,591,266
通知預金	0	0	短期借入金	1,200,000,000	3,200,000,000
定期預金	0	0	リース債務	3,365,030	8,620,570
その他預金	0	0	未払金	286,999,223	277,784,750
(現預金計)	887,027,160	694,080,927	未払費用	78,884,667	73,707,294
			未払法人税等	1,710,800	0
			未払消費税等	49,149,981	20,777,741
受取手形	115,936,036	173,386,210	繰延税金負債	0	0
電子記録債権	430,294,366	873,413,332	保証金	0	0
売掛金	964,967,981	1,612,006,783	預り金	5,426,085	18,970,951
有価証券	0	0	前受金	0	0
短期貸付金	313,260,000	311,184,000	前受収益	0	0
製品・商品	432,183,704	653,477,326	仮受金	30,691,328	0
仕掛品	75,825,193	112,942,114	仮受消費税等	0	0
原材料・貯蔵品	244,949,630	218,746,816	賞与引当金	133,174,597	149,329,522
在庫評価損失引当金	-29,639,199	0	その他流動負債	0	0
CMS預け金	0	0			
前払費用	10,648,109	28,283,260	固定負債	1,941,245,263	581,165,643
未収入金	13,042,723	48,205,817	リース債務	4,342,440	7,506,620
立替金	19,276,024	17,447,731	長期借入金	1,400,004,000	0
仮払消費税等	0	0	長期預り金	14,000,000	12,000,000
仮払金	3,708,947	300,612	繰延税金負債	0	0
貸倒引当金	-245,123,522	-201,539,380	退職給付引当金	503,290,823	542,051,023
未収還付法人税等	0	20,001,345	役員退職慰労引当金	19,608,000	19,608,000
			その他固定負債	0	0
固定資産	2,217,447,597	1,922,361,684			
有形固定資産	1,718,212,654	1,433,856,449	純資産	598,896,490	571,399,391
建物	639,406,474	681,161,540	株主資本	592,482,497	565,601,332
構築物	18,596,600	22,298,131	資本金	100,000,000	400,000,000
機械装置	232,997,229	335,861,794			
車輛運搬具	1,476,676	9	資本剰余金	500,000,000	200,000,000
工具器具備品	31,959,538	14,873,665	資本準備金	200,000,000	200,000,000
土地	767,434,121	337,434,121	その他資本剰余金	300,000,000	0
リース資産	7,707,470	16,127,190			
建設仮勘定	18,634,546	26,099,999	利益剰余金	-7,517,503	-34,398,668
減価償却引当金	0	0	利益準備金	100,000,000	100,000,000
無形固定資産	9,005,918	8,705,918	その他利益剰余金	-107,517,503	-134,398,668
電話加入権	4,205,918	4,205,918	別途積立金	0	0
工業所有権	4,500,000	4,500,000	繰越利益剰余金	-107,517,503	-134,398,668
ソフトウェア	300,000	0	(当期利益)	(26,881,165)	(-21,311,959)
ソフトウェア仮勘定	0	0			
リース資産(無形)	0	0	自己株式	0	0
投資その他資産	232,768,673	238,712,242			
投資有価証券	222,732,673	219,636,386	評価・換算差額等	6,413,993	5,798,059
差入保証金	0	0	その他有価証券評価差額金	6,413,993	5,798,059
長期貸付金	0	0	繰延ヘッジ損益	0	0
破産・更生債権等	0	0	土地評価差額金	0	0
長期前払費用	0	0	為替換算調整勘定	0	0
繰延税金資産	0	0			
その他投資	23,564,158	32,604,014	新株予約権	0	0
貸倒引当金	-13,528,158	-13,528,158			
	0	0	少数株主持分	0	0
繰延税金資産	257,460,352	241,087,075			
資産合計	5,453,804,749	6,484,298,577	負債純資産合計	5,453,804,749	6,484,298,577

(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	155,080 千円
・売戻義務のある有償支給取引	301,129 千円
合計消去額	456,209 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：主として、定率法によっている。ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降取得した建物（建物付属設備を除く）、平成 28 年度 4 月 1 日以降に取得した建物付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.当期純利益金額      26,881,165 円