

貸借対照表

令友工業株式会社

令和 7 年 9 月 30 日 現在

単位:円

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	90,045,501	【流動負債】	38,203,835
現金及び預金	52,201,048	買掛金	18,539,003
売掛金	37,094,801	未払費用	5,176,328
貯蔵品	440,352	預り金	2,414,304
前払費用	381,000	未払法人税等	3,880,200
貸倒引当金	△ 71,700	未払消費税等	5,876,500
		賞与引当金	2,317,500
【固定資産】	10,794,071	負債合計	38,203,835
(有形固定資産)	7,836,109	純 資 産 の 部	
機械装置	7,500,000	【株主資本】	62,635,737
車輛運搬具	3,208,352	資本金	30,000,000
工具器具備品	4,147,513	(利益剰余金)	32,635,737
減価償却累計額	△ 7,019,756	その他利益剰余金	32,635,737
		繰越利益剰余金	32,635,737
(無形固定資産)	163,800		
ソフトウェア	163,800		
(投資その他の資産)	2,794,162		
出資金	30,000		
リサイクル預託金	19,910		
繰延税金資産	2,102,252		
敷金	642,000		
		純資産合計	62,635,737
資産合計	100,839,572	負債・純資産合計	100,839,572

個 別 注 記 表

自 令和6年10月1日 至 令和7年9月30日

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

2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法を採用しています。

② 無形固定資産

定額法を採用しています。

(2) 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、一般債権について法人税法の規定に基づく法定繰入率により計上しています。

② 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

(3) 税効果会計の処理方法

① 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

賞 与 引 当 金	778,286 円
-----------	-----------

賞 与 分 社 会 保 険 料	120,634 円
-----------------	-----------

雇 用 保 険	761,749 円
---------	-----------

一 括 償 却 資 産	42,986 円
-------------	----------

未 払 事 業 税	398,597 円
-----------	-----------

繰延税金資産 合計	2,102,252 円
-----------	-------------

(4) その他の計算書類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

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

3. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	7,019,756 円
--------------------	-------------

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度の末日における発行済株式の数	600 株
-------------------------	-------