

貸借対照表

2024年 9月30日現在

ミヤコ商事株式会社

(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	655,665,830	901,905,097	負債	390,306,827	623,083,109
現金	466,960	1,279,767	流動負債	190,306,827	423,083,109
当座預金	284,909,611	251,221,296	支払手形	0	0
普通預金	43,226,005	37,848,532	買掛金	89,859,819	200,035,449
別段預金	0	0	電子記録債務	66,835,000	138,076,000
通知預金	0	0	短期借入金	0	0
定期預金	0	0	未払金	23,174,008	73,731,369
その他預金	0	0	未払費用	0	0
(現預金計)	328,602,576	290,349,595	未払法人税等	90,000	90,000
受取手形	0	0	繰延税金負債	0	0
売掛金	169,335,690	368,594,308	未払消費税等	5,887,900	6,750,400
ファクタリング債権	25,328,443	30,097,233	預り金	367,100	375,891
電子記録債権	10,762,212	19,184,911	従業員預り金	0	0
短期貸付金	0	0	前受金	0	0
製品・商品	121,491,886	189,626,988	前受収益	0	0
仕掛品	0	0	保証金	0	0
原材料・貯蔵品	349,955	107,550	仮受金	0	0
前払費用	0	781,000	仮受消費税等	0	0
繰延税金資産	0	0	賞与引当金	4,093,000	4,024,000
立替金	27,060	0	その他流動負債	0	0
前渡金	0	0			
未収入金	434,197	4,204,312			
前払金	0	0			
仮払金	1,132,077	0			
輸入消費税	0	0	固定負債	200,000,000	200,000,000
仮払消費税等	0	0	長期借入金	0	0
その他流動資産	0	0	長期預り保証金	0	0
貸倒引当金	-3,000,000	-3,000,000	繰延税金負債	0	0
未収還付消費税	0	1,959,200	退職給与引当金	0	0
未収法人税	1,201,734	0	その他固定負債	200,000,000	200,000,000
			リース負債	0	0
固定資産	27,788,997	37,119,311			
有形固定資産	20,907,060	22,623,364			
建物	11,237,465	11,728,447			
設備	0	0			
構築物	0	0			
車両運搬具	1,333,112	2,172,731			
工具器具備品	988,383	1,374,086	純資産	293,148,000	315,941,299
一括償却資産	0	0	株主資本	293,148,000	315,941,299
土地	7,348,100	7,348,100	資本金	15,000,000	15,000,000
リース資産	0	0	資本剰余金	0	0
減価償却累計額	0	0	資本準備金	0	0
無形固定資産	4,358,977	11,964,247	その他資本剰余金	0	0
電話加入権	10	10	利益剰余金	278,148,000	300,941,299
工業所有権	0	0	利益準備金	3,750,000	3,750,000
営業権	0	0	その他利益剰余金	274,398,000	297,191,299
ソフトウェア	4,358,967	11,964,237	別途積立金	30,000,000	30,000,000
ソフトウェア仮勘定	0	0	退職給与積立金	0	0
投資等	2,522,960	2,531,700	繰越利益剰余金	244,398,000	267,191,299
投資有価証券	360,000	360,000			
関係会社株式	0	0	当期純損益金額	-22,193,299	1,999,138
出資金	1,600,000	1,600,000			
長期貸付金	0	0			
破産・更生債権	0	0			
長期前払費用	0	0			
繰延税金資産	0	0			
その他投資	562,960	571,700			
繰延資産					
合計	683,454,827	939,024,408	合計	683,454,827	939,024,408
受取手形割引高					
受取手形裏書高					

自己資本比率	42.89%	33.65%
流動比率	344.53%	213.17%
ROE(自己資本利益率)	-7.57%	0.63%
ROA(総資産利益率)	-3.25%	0.21%

(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

その他有価証券 移動平均法による原価法

② 棚卸資産

商品 移動平均法による原価法

2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法によっている。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建設附属設備を除く）、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備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) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金・・債権の貸倒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る。

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額を計上している。

4) その他、計算書類の作成の為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いる。

2 当期純損失金額 22,193,299 円