

貸借対照表

2024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	2,218,243,496	2,912,363,817	負債	1,984,419,409	2,067,006,555
現金	422,720	1,151,136	流動負債	1,939,503,449	1,983,666,346
普通預金	746,341,038	849,737,920	買掛金	39,971,899	50,817,088
外貨預金	42,602,912	8,202,312	短期借入金	1,800,000,000	1,800,000,000
別段預金	0	0	一年以内返済長期借入金	0	10,016,000
定期預金	0	0	一年以内償還社債	21,000,000	17,000,000
その他預金	0	0	未払金	19,000,576	0
(現預金計)	789,366,670	859,091,368	一年以内返済リース債務	525,360	525,360
受取手形	20,832,014	12,465,697	未払費用	33,987,307	46,506,670
売掛金	165,089,394	215,209,163	前受金	4,510,954	13,670,216
商品	1,068,229,296	1,592,066,999	預り金	1,712,845	5,602,712
貯蔵品	5,197,414	5,189,702	仮受金	0	0
預け金	441,189	13,140	デリバティブ負債	0	0
前払費用	6,393,360	5,548,927	仮受消費税	0	0
未収入金	10,000	430,795	未払法人税等	100,000	1,710,300
前渡金	101,611,109	221,915,152	未払消費税	8,599,300	34,397,800
立替金	136,060	0	賞与引当金	10,095,208	3,420,200
仮払金	8,975,599	12,397,470			
仮払消費税	0	0	固定負債	44,915,960	83,340,209
仮払税金	2,472,267	0	長期借入金	0	0
未収消費税	57,924,000	0	社債	41,500,000	76,500,000
貸倒引当金	▲ 8,434,876	▲ 11,964,596	長期未払金	0	0
未収還付法人税等	0	0	リース債務	1,225,840	1,751,200
			ポイント引当金	2,190,120	5,089,009
			繰延税金負債	0	0
			引当金	0	0
			退職給与引当金	0	0
				0	0
固定資産	96,356,636	122,523,440	純資産	330,180,723	967,880,702
有形固定資産	0	46,821,311	株主資本	330,180,723	966,130,972
建物	280,920	292,815	資本	38,000,000	38,000,000
建物附属設備	5,398,163	6,304,013	資本剰余金	0	0
機械装置	1,664,566	2,331,321	資本準備金	0	0
車輛運搬具	1	1	その他資本剰余金	0	0
什器備品	1,792,209	1,429,332	利益剰余金	325,180,723	961,130,972
工具	17,630,248	33,416,757	利益準備金	6,000,000	6,000,000
リース資産	1,552,200	2,029,800			
一括償却資産	0	1,017,272	その他利益剰余金	0	0
減価償却累計額	0	0	任意積立金	0	0
減損損失累計額	▲ 28,318,307	0	繰越利益剰余金	319,180,723	955,130,972
土地	0	0	[当期利益]	▲ 635,950,249	▲ 264,099,629
無形固定資産	0	483,159			
ソフトウェア	118,657	483,159	自己株式	▲ 33,000,000	▲ 33,000,000
ソフトウェア減損損失累計額	▲ 118,657	0	評価・換算差額等	0	1,749,730
投資その他資産	96,356,636	75,218,970	その他有価証券評価差額金	0	1,749,730
投資有価証券	0	17,275,210	為替換算調整勘定	0	0
出資金	10,000	10,000			
関係会社株式	220,315	220,315	新株予約権	0	0
長期前払費用	2,197,033	2,819,767			
保証金	93,929,288	54,893,678	負債及び純資産	2,314,600,132	3,034,887,257
保険積立金	0	0			
繰延税金資産	0	0			
貸倒引当金	0	0			
資産合計	2,314,600,132	3,034,887,257			

自己資本比率	14.3%	31.9%
流動比率	114.4%	146.8%
ROE(自己資本利益率)	0.0%	0.0%
ROA(総資産利益率)	0.0%	0.0%

(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。

2. 当期純利益金額 $\Delta 635,950,249$ 円