

貸借対照表

令和 5年12月31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】	【 1,009,203,749】	【流 動 負 債】	【 333,277,864】
現 金 ・ 預 金	831,285,264	支 払 手 形	12,988,800
売 掛 金	1,327,289	買 掛 金	28,863,230
製 品	6,163,516	未 払 金	484,000
材 料	99,085,297	未 払 法 人 税 等	950,000
未 収 入 金	12,470,900	未 払 費 用	20,684,932
仮 払 金	55,516,705	前 受 金	266,660,377
前 払 費 用	3,367,778	預 り 金	2,646,525
貸 倒 引 当 金	△13,000	負 債 合 計	333,277,864
【固 定 資 産】	【 44,080,898】	純 資 産 の 部	
[有 形 固 定 資 産]	[24,889,600]	【株 主 資 本】	【 719,361,783】
工 具 器 具 備 品	22,312,668	[資 本 金]	[100,000,000]
リ ー ス 投 資 資 産	2,576,932	[資 本 剰 余 金]	[1,030,900,000]
[無 形 固 定 資 産]	[12,789,698]	資 本 準 備 金	560,450,000
特 許 権	311,790	そ の 他 資 本 剰 余 金	470,450,000
商 標 権	609,924	[利 益 剰 余 金]	[△411,538,217]
ソ フ ト ウ ェ ア	11,867,984	(そ の 他 利 益 剰 余 金)	(△411,538,217)
[投 資 そ の 他 の 資 産]	[6,401,600]	繰 越 利 益 剰 余 金	△411,538,217
敷 金	6,401,600	【新 株 予 約 権】	【 645,000】
		純 資 産 合 計	720,006,783
資 産 合 計	1,053,284,647	負 債 ・ 純 資 産 合 計	1,053,284,647

個 別 注 記 表

自 令和 5年 1月 1日

至 令和 5年12月31日

1. この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

2. 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

月次総平均法による原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

資産の種類毎に次の償却方法を採用しています。

工具 : 定額法

器具・備品 : 定率法

リース投資資産 : 定額法

なお、リース投資資産以外で30万円未満の資産については「中小企業者の少額減価償却資産の損金算入」を採用して即時償却とし、20万円未満の資産は一括償却資産として毎年1／3ずつ3年で償却しています。

②無形固定資産

定額法

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金 債権の貸し倒れによる損失を備えるため、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。

(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リース取引の処理方法

リース取引については、賃貸借取引に係る方法により支払いリース料を費用処理しています。

なお、未経過リース料総額は、186,300円であります。

(5) 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り処理しています。

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末日における発行済株式の種類と総数 : 普通株式 53,657 株