

貸借対照表

2024年11月30日現在

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	4,296,488	流 動 負 債	1,967,790
現金及び預金	5,852	支払手形	6,854
受取手形	268,012	電子記録債権	334,023
電子記録債権	985,120	買掛金	691,337
売掛金	1,996,149	短期借入金	174,279
商品	917,190	返金負債	37,851
返品資産	22,182	有償支給に係る負債	100,943
前払費用	26,031	未払金	187,642
未収入金	46,626	未払費用	189,393
その他の金	29,721	未払法人税等	135,912
貸倒引当金	△ 400	未払消費税等	52,286
固 定 資 産	236,934	前受金	1,976
有 形 固 定 資 産	53,335	預り金	4,342
建物	9,142	賞与引当金	31,116
機械及び装置	16,059	役員賞与引当金	16,830
車両運搬具	1,458	その他の	3,000
工具器具備品	6,074	固 定 負 債	268,437
土地	20,600	預り保証金	2,863
リース資産	-	退職給付引当金	228,809
建設仮勘定	-	株式給付引当金	18,050
無 形 固 定 資 産	4,977	役員株式給付引当金	9,914
ソフトウェア	4,977	役員退職慰労金	8,800
リース資産	-	その他の	-
ソフトウェア仮勘定	0	負 債 合 計	2,236,227
投 資 そ の 他 の 資 産	178,621	純 資 産 の 部	
出資	-	株 主 資 本	2,290,097
長期前払費用	226	資本金	310,000
生命保険掛金	-	資本剰余金	716,149
破産更生債権等	-	資本準備金	77,500
前払年金費用	93,391	その他資本剰余金	638,649
繰延税金資産	82,148	利 益 剰 余 金	1,263,947
敷金	2,803	利益準備金	-
会 員 権	50	繰越利益剰余金	937,345
		(うち当期純利益)	404,102
		評価・換算差額金等	7,096
		繰延ヘッジ損益	7,096
		純 資 産 合 計	2,297,194
資 産 合 計	4,533,422	負 債 純 資 産 合 計	4,533,422

個別注記表

(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 たな卸資産
商品……………移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）
- ② デリバティブ……………時価法

2. 減価償却資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産……………定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。
- (2) 無形固定資産……………定額法を採用しております。
（リース資産を除く）
- (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を採用しております。

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勘案し、回収不能見込額を計上しております。
- (2) 賞与引当金……………従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。
- (3) 役員賞与引当金……………役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。
- (4) 退職給付引当金……………従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
過去勤務費用については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により、按分額を費用処理することとしております。
数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定率法により、それぞれ発生翌事業年度から処理することとしております。
- (5) 株式給付引当金……………株式給付規程に基づく従業員の当社株式の給付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。
- (6) 役員株式給付引当金……………株式交付規程に基づく役員の当社株式の給付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

