

# 貸借対照表

2025年3月31日現在

単位：円

株式会社ミツウロコテック

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流動資産	363,925,320	流動負債	67,760,355
現 金	26,211	買 掛 金	31,525,644
預 金	269,205,045	短 期 借 入 金	
受 取 手 形		1 年以内返済予定長期借入金	
売 掛 金	40,044,268	リ ー ス 債 務	
商 品	435,083	未 払 金	1,100,000
未 成 工 事 ・ 貯 蔵 品	151,790	未 払 法 人 税 等	1,652,400
原 材 料		未 払 消 費 税	5,576,800
短 期 貸 付 金	51,605,570	未 払 費 用	6,836,860
未 収 金	1,433,386	前 受 金	9,429,000
前 渡 金		仮 受 金	
仮 払 金		役 員 賞 与 引 当 金	
立 替 金		賞 与 引 当 金	11,100,740
前 払 費 用	1,023,967	諸 預 り 金	538,911
繰 延 税 金 資 産			
貸 倒 引 当 金			
固定資産	72,012,653	固定負債	13,505,066
(有形固定資産)	18,758,985	長 期 借 入 金	
建 物 及 び 付 帯 設 備	5,033,379	リ ー ス 債 務	
構 築 物		預 り 保 証 金	
機 械 装 置	2,722,322	役 員 退 職 引 当 金	
車 両 運 搬 具	1	退 職 給 付 引 当 金	13,505,066
器 具 備 品	596,689		
土 地			
リ ー ス 資 産			
育 成 仮 勘 定	10,406,594	負 債 合 計	81,265,421
(無形固定資産)	61,500	(純 資 産 の 部)	
の れ ん		株主資本	
ソ フ ト ウ ェ ア	61,500	資本金	20,000,000
電 話 加 入 権		資本剰余金	
無 形 リ ー ス 資 産		資本準備金	
		その他資本剰余金	
(投資その他の資産)	53,192,168	利益剰余金	334,672,552
投 資 有 価 証 券	300,000	利益準備金	5,000,000
関 係 会 社 株 式		その他利益剰余金	329,672,552
出 資 金	10,000	退職積立金	
関 係 会 社 出 資 金		特別償却準備金	
長 期 貸 付 金		別途積立金	310,000,000
差 入 保 証 金	2,948,050	繰越利益剰余金	19,672,552
保 険 積 立 金	40,738,995		
長 期 前 払 費 用		株主資本合計	354,672,552
フランチャイズ加盟金		評価・換算差額等	
繰 延 税 金 資 産	9,195,123	その他有価証券評価差額金	
資 産 合 計	435,937,973	純 資 産 合 計	354,672,552
		負債純資産合計	435,937,973

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

##### ① 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

##### ② その他有価証券

###### (イ) 時価のあるもの

決算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。

###### (ロ) 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

移動平均法による原価法を採用しております。

#### (3) 固定資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）並びに平成28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。なお、耐用年数及び残存価額については、主として法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

##### ② 無形固定資産

定額法を採用しております。なお、のれんについては、その支出の効果の及ぶ期間（5年）に基づく定額法を採用し、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

#### (4) 引当金の計上基準

##### ① 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に充てるため設定しており、会社規程に基づく支払所要額をもって計上しております。

##### ② 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、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

##### ③ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職金規定（内規）に基づく期末要支給額を計上しております。

#### (5) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

##### ① リース取引

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 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

##### ③ 会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用

「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日）を適用しております。

### 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の総数	普通株式	400株
----------	------	------

### 3. その他の注記

有形固定資産の減価償却累計額	9,804,760円
----------------	------------

### 4. 重要な後発事象

該当事項はありません。

### 5. 役員等関連当事者との取引

該当事項はありません。

### 6. 当期純利益金額

当期純利益	8,121,493円
-------	------------