

第 4 2 期 決 算 公 告

2025年 5 月30日

滋賀県守山市森川原町 1 6 3 番地  
株式会社小津加工センター  
代表取締役 栗山 高広

貸 借 対 照 表  
(2025年 3 月31日現在)

(単位：円)

| 科 目      | 金 額          | 科 目          | 金 額          |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| (資産の部)   |              | (負債の部)       |              |
| 流動資産     | 25, 147, 729 | 流動負債         | 17, 465, 354 |
| 現金及び預金   | 287, 959     | 未払金          | 3, 119, 446  |
| 前払費用     | 168, 660     | 未払費用         | 5, 726, 734  |
| 未収入金     | 1, 263, 071  | 未払法人税等       | 123, 000     |
| 短期貸付金    | 23, 365, 991 | 未払事業税        | 285, 200     |
| 短期債権     | 62, 048      | 未払消費税等       | 2, 079, 700  |
|          |              | 預り金          | 98, 274      |
| 固定資産     | 15, 746, 501 | 賞与引当金        | 6, 033, 000  |
| 有形固定資産   | 11, 567, 751 |              |              |
| 機械装置     | 8, 735, 297  | 固定負債         | 2, 510, 000  |
| 車輛運搬具    | 2, 832, 447  | 退職給付引当金      | 2, 510, 000  |
| 工具器具備品   | 7            |              |              |
|          |              | 負債合計         | 19, 975, 354 |
| 無形固定資産   | 295, 000     | (純資産の部)      |              |
| 施設利用権    | 295, 000     | 株主資本         | 20, 941, 205 |
|          |              | 資本金          | 10, 000, 000 |
| 投資その他の資産 | 3, 883, 750  | 利益剰余金        | 10, 941, 205 |
| 投資有価証券   | 248, 800     | 利益準備金        | 2, 500, 000  |
| 長期前払費用   | 336, 334     | その他利益剰余金     | 8, 441, 205  |
| 繰延税金資産   | 3, 298, 616  | 繰越利益剰余金      | 8, 441, 205  |
|          |              | 評価・換算差額等     | △ 22, 329    |
|          |              | その他有価証券評価差額金 | △ 22, 329    |
|          |              | 純資産合計        | 20, 918, 876 |
| 資産合計     | 40, 894, 230 | 負債純資産合計      | 40, 894, 230 |

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券の評価基準及び評価方法

###### ア 時価のあるもの

決算期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よって処理し、売却原価は移動平均法により算定)

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

定額法

##### ② 無形固定資産

定額法

ただし、自社利用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）に基づく定額法によっております。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ② 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する部分を計上しております。

##### ③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しております。

#### (4) 収益及び費用の計上基準

当社はプラスチックフィルムの加工を行っております。これらの製品については、当該製品の加工後、顧客に当該製品を引き渡した時点で履行義務が充足されると判断し、当該時点で収益を認識しております。また、当該取引については、加工代相当額のみを純額で収益を認識しております。

#### (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 消費税等の会計処理は、税抜き方式によっております。

##### ② グループ通算制度を適用しております。

### 2. 当期純利益金額

|         |            |
|---------|------------|
| 当期純利益金額 | 7,800,749円 |
|---------|------------|