

# 第 4 3 期 決 算 公 告

2026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

(2026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	19,890,482	流動負債	15,225,944
現金及び預金	1,168,718	買掛金	33,114
前払費用	85,410	未払金	2,143,695
未収入金	1,224	未払費用	5,313,635
短期貸付金	18,561,276	未払法人税等	180,000
短期債権	73,854	未払事業税	303,500
		未払消費税	1,084,000
固定資産	14,722,738	預り金	64,000
有形固定資産	10,367,561	賞与引当金	6,104,000
機械装置	6,742,422		
車輛運搬具	3,625,133	固定負債	2,680,000
工具器具備品	6	退職給付引当金	2,680,000
無形固定資産	295,000		
施設利用権	295,000	負債合計	17,905,944
投資その他の資産	4,060,177	(純資産の部)	
投資有価証券	249,400	株主資本	16,729,212
長期前払費用	352,670	資本金	10,000,000
繰延税金資産	3,458,107	利益剰余金	6,729,212
		利益準備金	2,500,000
		その他利益剰余金	4,229,212
		繰越利益剰余金	4,229,212
		評価・換算差額等	21,936
		その他有価証券評価差額金	21,936
		純資産合計	16,707,276
資産合計	34,613,220	負債純資産合計	34,613,220

## 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

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

有形固定資産

定額法

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

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。

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

消費税等の会計処理は、税抜き方式によっております。

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 3,788,007円