

貸借対照表 (令和7年2月28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]	[7,688,765]	[流動負債]	[753,733]
現金預金	6,227,141	支払手形	404,131
受取手形	163,011	買掛金	186,589
売掛金	682,934	未払金	50,454
商品	31,931	未払費用	29,269
製品	54,015	未払法人税等	2,500
原材料	216,874	賞与引当金	52,034
仕掛品	120,066	役員賞与引当金	12,065
貯蔵品	23	その他	16,688
短期貸付金	113,000		
前払費用	43,938	[固定負債]	[58,240]
その他	36,116	役員退職慰労引当金	58,240
貸倒引当金	△ 289		
		負債合計	811,973
[固定資産]	[5,803,336]	純資産の部	
(有形固定資産)	(2,738,610)	[株主資本]	[12,680,128]
建物	1,090,681	資本金	100,000
構築物	24,872		
機械装置	55,879	資本剰余金	
車両運搬具	522	資本準備金	351,372
工具器具備品	34,066	その他資本剰余金	396,485
土地	1,471,868		
建設仮勘定	60,720	利益剰余金	
(無形固定資産)	(16,220)	利益準備金	45,300
ソフトウェア	10,560	その他利益剰余金	
電話加入権	5,660	別途積立金	12,502,000
(投資その他の資産)	(3,048,505)	繰越利益剰余金	△ 112,630
投資有価証券	400,000		
子会社株式	721,170	自己株式	△ 602,398
子会社出資金	1,233,797		
長期貸付金	494,000		
破産更生債権等	0		
保険積立金	41,050		
繰延税金資産	140,245		
その他	18,389		
貸倒引当金	△ 148		
資産合計	13,492,102	純資産合計	12,680,128
		負債及び純資産合計	13,492,102

損益計算書(自 令和6年3月1日 至 令和7年2月28日)

(単位:千円)

科 目	金	額
(経常損益の部)		
営業損益の部		
営業収益		
売上高		3,505,819
営業費用		
売上原価	2,458,054	
販売費及び一般管理費	1,088,651	3,546,705
営業損失		△ 40,886
営業外損益の部		
営業外収益		
受取利息及び配当金	102,327	
その他の営業外収益	43,331	145,659
営業外費用		
為替差損	23,674	
その他の営業外費用	8,670	32,344
経常利益		72,428
(特別損益の部)		
特別利益		
その他の特別利益	17	17
特別損失		
固定資産除売却損	26,812	
その他の特別損失	203,291	230,103
税引前当期純損失		△ 157,657
法人税、住民税及び事業税	9,919	
法人税等調整額	△ 54,170	△ 44,251
当期純損失		△ 113,405

株主資本等変動計算書（自 令和6年3月1日 至 令和7年2月28日）

(単位:千円)

	株主資本									
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				自己株式	株主資本 合計
		資本準備金	その他資本 剰余金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益準備金		利益剰余金 合計		
						別途積立金	利益剰余金			
令和6年3月1日残高	100,000	351,372	396,485	747,857	45,300	12,457,000	52,565	12,554,865	△602,398	12,800,324
当事業年度中の変動額										
別途積立金の積立	-	-	-	-	-	45,000	△45,000	-	-	-
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	△6,790	△6,790	-	△6,790
当期純損失	-	-	-	-	-	-	△113,405	△113,405	-	△113,405
自己株式の処分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
株主資本以外の項目の 当事業年度中の変動額 （純額）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
当事業年度中の変動額 合計	-	-	-	-	-	45,000	△165,195	△120,195	-	△120,195
令和7年2月28日残高	100,000	351,372	396,485	747,857	45,300	12,502,000	△112,630	12,434,669	△602,398	12,680,128

	評価・換算差額等			新株予約権	純資産合計
	その他有価 証券評価差 額金	繰延ヘッジ 損益	評価・換算 差額等合計		
令和6年3月1日残高	△655	-	△655	-	12,799,669
当事業年度中の変動額					
別途積立金の積立	-	-	-	-	-
剰余金の配当	-	-	-	-	△6,790
当期純損失	-	-	-	-	△113,405
自己株式の処分	-	-	-	-	-
株主資本以外の項目の 当事業年度中の変動額 (純額)	655	-	655	-	655
当事業年度中の変動額 合計	655	-	655	-	△119,540
令和7年2月28日残高	-	-	-	-	12,680,128

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・子会社株式	移動平均法による原価法を採用しております。
・その他有価証券	
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。
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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 総平均法による原価法を採用しております。
 - (3) 固定資産の減価償却の方法
 ・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(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、主な耐用年数は以下のとおりであります。
 建 物 15年～35年
 機械装置 4年
 工具器具備品 4年～15年
 ・無形固定資産
 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) 引当金の計上方法
 ・貸倒引当金
 債権の貸倒れ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検討し、回収不能見込額を計上しております。
 ・賞与引当金
 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期負担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、当期末における退職給付債務見込額及び年金資産残高に基づき計上しております。
 ・役員退職慰労引当金
 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を引当金として計上しております。
 ・役員賞与引当金
 役員に対する賞与の支給に備えるために、当期に負担すべき支給見込額を計上しております。
 - (5) リース取引の処理方法
 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の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。
 - (6) 消費税等の会計処理
 税抜方式によっております。
2. 貸借対照表に関する注記

(1)	子会社に対する金銭債権債務	短期金銭債権	278,247 千円
		長期金銭債権	189,000 千円
		短期金銭債務	2,787 千円
(2)	有形固定資産の減価償却累計額		2,932,977 千円
(3)	リース契約により使用する重要な固定資産		
	貸借対照表に計上した固定資産のほか直間法フィルム製造設備の一部についてリース契約により使用しております。		
(4)	担保に供している資産	建 物	68,173 千円
		土 地	376,138 千円
(5)	保証債務		89,913 千円
3. 損益計算書に関する注記

(1)	子会社との取引高		
	営業取引高		
	売上高	504,481 千円	
	仕入高	15,686 千円	
	営業取引以外の取引高		
	受取利息	3,518 千円	
	受取配当金	3,428 千円	

4.	株主資本等変動計算書に関する注記		
(1)	当事業年度の末日における発行済株式数	普通株式	1,786,735 株
(2)	当事業年度の末日における自己株式数	普通株式	428,710 株
(3)	当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項 令和6年5月17日の定時株主総会において、次のとおり決議しております。 ・普通株式の配当に関する事項	配当金の総額 1株当たり配当額 基準日 効力発生日	6,790 千円 5 円 令和6年2月29日 令和6年5月20日
(4)	当事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項 令和7年5月16日開催予定の定時株主総会において、次の議案を付議いたします。 ・普通株式の配当に関する事項	配当金の総額 配当の原資 1株当たり配当額 基準日 効力発生日	9,506 千円 利益剰余金 7 円 令和7年2月28日 令和7年5月19日
5.	税効果会計に関する注記		
(1)	繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳		
	繰延税金資産		
	賞与引当金		17,483 千円
	貸倒損失		4,259 千円
	繰越欠損金		98,822 千円
	役員退職慰労引当金		19,568 千円
	その他		111 千円
	繰延税金資産合計		140,245 千円
	繰延税金資産の純額		140,245 千円
(2)	法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異内訳		
	法定実効税率		33.6 %
	(調整)		
	住民税均等割額		△ 1.0 %
	受取配当金等の益金不算入額		0.7 %
	その他		△ 5.2 %
			28.1 %
6.	関連当事者との取引に関する注記		
	該当事項はありません。		
7.	1株当たり情報に関する注記		
(1)	1株当たり純資産額		9,337 円18銭
(2)	1株当たり当期純利益金額		△83 円51銭
8.	重要な後発事象に関する注記		
	該当事項はありません。		

9. その他の注記

退職給付関係

(1) 当社は、確定給付型年金制度および確定拠出型年金制度を設けております。年金支給額は、勤続年数、等級に基づく累積ポイントおよび退職事由に基づき決定しております。

(2) 退職給付債務に関する事項

退職給付債務	△ 474,804 千円
年金資産残高	504,393 千円
退職給付引当金	<u>29,589 千円</u>

(3) 退職給付費用に関する事項

勤務費用	△ 10,249 千円
掛金拠出額	26,253 千円
退職給付費用	<u>16,004 千円</u>

記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。