貸　借　対　照　表

令和 8年 7月31日　現在

宮原ゴム工業株式会社　　（単位：　円）

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	433,993,478	【流動負債】	92,825,524
現金及び預金	249,586,665	電子記録債務	48,888,999
電子記録債権	19,665,154	買掛金	13,984,851
売掛金	65,743,544	未払費用	12,969,943
棚卸資産	46,816,291	未払法人税等	92,500
未収入金	44,413,613	未払消費税等	5,278,200
仮払税金	6,279,247	未払事業所税	1,191,700
前払費用	815,550	前受金	31,874
立替金	268,182	預り金	10,387,457
仮払金	38,000	【固定負債】	6,118,865
預け金	367,232	繰延税金負債	6,118,865
【固定資産】	497,580,667	負債の部合計	98,944,389
【有形固定資産】	478,844,846	純資産の部	
建物	70,606,606	【株主資本】	826,743,537
建物附属設備	3,555,696	資本金	90,000,000
構築物	182,376	利益剰余金	736,743,537
機械装置	21,014,989	利益準備金	22,500,000
開発研究減価償却資産	6	その他利益剰余金	714,243,537
車両運搬具	4	別途積立金	600,000,000
工具器具備品	6	繰越利益剰余金	114,243,537
土地	377,545,163	【評価・換算差額等】	5,886,219
建設仮勘定	5,940,000	その他有価証券評価差額金	5,886,219
【無形固定資産】	153,971		
電話加入権	153,971		
【投資その他の資産】	18,581,850		
長期前払費用	852,250		
差入保証金	50,000		
保険積立金	7,200,000		
預託金	18,600		
投資有価証券	10,221,000		
出資金	240,000	純資産の部合計	832,629,756
資産の部合計	931,574,145	負債及び純資産合計	931,574,145

宮原ゴム工業株式会社

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」及び「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。
2. 重要な会計方針に係る事項に関する注記（会計処理の原則及び手続き並びに表示方法）
   (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
         その他の有価証券
            時価のあるもの　決算期末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、売買原価は移動平均法により算定）
            時価のないもの　移動平均法による原価法
      ② たな卸資産の評価基準及び評価方法
         原材料　最終仕入原価法による原価法
         仕掛品　総平均法による原価法
         製品　総平均法による原価法
         貯蔵品　最終仕入原価法による原価法
   (2) 固定資産の減価償却の方法
      ① 有形固定資産　法人税法の規定による定率法
         但し平成10年4月1日以後に取得した建物、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については、法人税法の規定による定額法
      ② 無形固定資産　法人税法の規定による定額法
   (3) 引当金の計上基準
      貸倒引当金
         一般債権　売上債権等の貸倒に備えるため貸倒実績率により回収不能見込額を計上
   (4) 収益の計上基準
      工業用ゴム製品の製造を主業とし、製品の出荷の時点で売上を計上
   (5) 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準
      外貨建債権債務は、期末日における為替相場により円換算し、換算差額は損益として計上
   (6) 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　税抜方式
3. 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の数　180,000株（普通株式）
4. 税効果会計に関する注記
   (1) 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳（法定実効税率：33.58%）

発生原因 / 種別	前期末残高	当期末残高
事業税等納付	905,350円	0円
繰延税金資産 計	905,350円	0円
事業税等還付	0円	549,124円
保険積立金	1,611,840円	2,478,960円
その他有価証券評価差額金	1,524,028円	3,090,781円
繰延税金負債 計	3,135,868円	6,118,865円

5. その他の注記
   (1) 有形固定資産の減価償却累計額　394,504,890円