

## 貸借対照表

令和 8年 2月28日 現在

株式会社サンテック

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	286,661,495	<b>【流動負債】</b>	181,575,987
現金及び預金	214,099,667	買掛金	18,412,192
電子記録債権	10,970,725	関係会社買掛金	27,500
売掛金	44,022,349	未払費用	729,938
製品	1,861,339	未払金	15,848,326
仕掛品	815,160	関係会社未払金	2,061,505
原材料	11,453,981	未払法人税等	18,383,700
貯蔵品	44,956	未払消費税等	17,375,700
未収入金	320,250	未払事業所税	1,077,200
前払費用	2,236,263	前受金	68,233
立替金	169,805	預り金	164,407
短期貸付金	667,000	賞与引当金	2,666,666
<b>【固定資産】</b>	321,516,418	短期リース債務	532,620
<b>【有形固定資産】</b>	314,284,319	短期借入金	50,000,000
建物	7	一年内返済長期借入金	54,228,000
建物附属設備	4,930,951	<b>【固定負債】</b>	226,112,000
構築物	5,562,351	長期借入金	226,112,000
機械装置	119,576,429	<b>負債の部合計</b>	407,687,987
車両運搬具	1	<b>純 資 産 の 部</b>	
工具器具備品	8,454,252	<b>【株主資本】</b>	200,489,926
リース資産	461,700	資本金	10,000,000
土地	175,298,628	利益剰余金	190,489,926
<b>【無形固定資産】</b>	1,524,267	利益準備金	2,500,000
ソフトウェア	1,524,267	その他利益剰余金	187,989,926
<b>【投資その他の資産】</b>	5,707,832	繰越利益剰余金	187,989,926
長期前払費用	2,656		
長期貸付金	2,253,000	<b>純資産の部合計</b>	200,489,926
出資金	220,201		
繰延税金資産	3,231,975	<b>負債及び純資産合計</b>	608,177,913
<b>資産の部合計</b>	608,177,913		

## 株式会社サンテック

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  
製品 売価還元法による原価法  
仕掛品 売価還元法による原価法  
原材料 先入先出法による原価法  
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リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法
  - (3) 引当金の計上基準
    - ①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
    - ②賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため支給見込額を計上
  - (4) リースの会計処理方法  
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通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用
  - (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 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 60 株 (普通株式)

(2) 剰余金の配当に関する事項

#### ①配当金の支払額

2025年4月17日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

配当の総額	11,100,000 円
1株あたりの配当額	185,000 円
基準日	2025年2月28日
効力発生日	2025年4月17日
配当原資	利益剰余金

②基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

2026年4月16日開催の定時株主総会にて、次のとおり決議する予定であります。

配当の総額	18,600,000 円
1株あたりの配当額	310,000 円
基準日	2026年2月28日
効力発生日	2026年4月16日
配当原資	利益剰余金

### 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
賞与引当金	931,301 円	1,036,502 円
未払費用	101,433 円	104,077 円
事業税	501,601 円	2,091,396 円
繰延税金資産 計	1,534,335 円	3,231,975 円
特別償却準備金	1,965,259 円	0 円
繰延税金負債 計	1,965,259 円	0 円

### 5. その他の注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 441,289,267 円

(2) 関係会社に対する債権及び債務

関係会社名	売掛金	買掛金	未払金
三陽工業(株)	0 円	27,500 円	2,061,505 円
(株)太田工業所	331,749 円	0 円	0 円