

貸借対照表

2025年9月30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】      | 1,507,230 | 【流動負債】     | 220,316   |
| 現金及び預金      | 4,597     | 買掛金        | 134,149   |
| 受取手形        | 663       | 未払金        | 55,210    |
| 売掛金         | 281,483   | 未払費用       | 3,548     |
| 電子記録債権      | 56,917    | 未払法人税等     | 105       |
| 商品          | 471,796   | 預り金        | 768       |
| 前渡金         | 119,149   | その他流動負債    | 26,535    |
| 前払費用        | 1,849     |            |           |
| 関係会社預け金     | 556,342   | 【固定負債】     | 2,500     |
| その他流動資産     | 14,433    | 預り保証金      | 2,500     |
|             |           |            |           |
| 【固定資産】      | 799,912   | 負債合計       | 222,816   |
| 有形固定資産      | 724,840   | 純資産の部      |           |
| 建物          | 121,871   | 【株主資本】     | 2,077,347 |
| 工具器具備品      | 2,725     | 資本金        | 10,000    |
| 土地          | 599,416   | 利益剰余金      | 2,067,347 |
| その他有形固定資産   | 828       | (当期利益金)    | (60,060)  |
|             |           |            |           |
| 無形固定資産      | 39,633    | 【評価・為替換算等】 | 6,979     |
| ソフトウェア      | 38,412    | 繰延ヘッジ損益    | 6,979     |
| その他無形固定資産   | 1,221     |            |           |
|             |           |            |           |
| 投資その他の資産    | 35,439    |            |           |
| 関係会社株式      | 10,000    |            |           |
| 繰延税金資産(固)   | 7,538     |            |           |
| その他投資その他の資産 | 17,901    |            |           |
|             |           | 純資産合計      | 2,084,326 |
| 資産合計        | 2,307,141 | 負債・純資産合計   | 2,307,141 |

## 個 別 注 記 表

2024年10月01日 ～ 2025年09月30日

株式会社マニューバーライン

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

##### (a) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 子会社株式 移動平均法による原価法

イ その他有価証券

市場価格のあるもの 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)

市場価格のないもの 移動平均法による原価法

##### (b) デリバティブの評価基準及び評価方法

デリバティブ 時価法

##### (c) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商 品 総平均法による原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (a) 有形固定資産

定率法(但し平成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)を採用しています。

##### (b) 無形固定資産

定額法を採用しています。

#### 3. 引当金の計上基準

##### (a) 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法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

##### (b) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に帰属する額を計上しています。

#### 4. 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 税抜方式によっています。

### 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

514,138千円

### 株主資本等変動計算書に関する注記

当該事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式 200株

### 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額

10,421,629円52銭

1株当たり当期純利益

300,298円37銭