

貸借対照表

2026年 3月20日 現在

株式会社滋賀有機ネットワーク

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	272,064,850	【流動負債】	129,104,870
現金・預金	135,442,119	買掛金	102,119,124
売掛金	118,739,994	未払金	22,961,105
商品	105,875	未払法人税等	36,100
貯蔵品	14,940	未払消費税	2,682,100
前払費用	56,076	賞与引当金	807,929
未収入金	17,144,331	預り金	498,512
貸倒引当金	△1,197,185	【固定負債】	20,249,000
未収還付法人税等	1,758,700	退職給付引当金	7,790,000
【固定資産】	4,000,000	役員退職給付引当金	12,459,000
【投資その他の資産】	4,000,000	負債の部合計	149,353,870
出資金	500,000	純 資 産 の 部	
投資有価証券	3,500,000	【株主資本】	126,710,980
		資本金	10,000,000
		利益剰余金	116,710,980
		利益準備金	2,500,000
		その他利益剰余金	114,210,980
		別途積立金	50,000,000
		経営強化積立金	42,000,000
		繰越利益剰余金	22,210,980
		純資産の部合計	126,710,980
資産の部合計	276,064,850	負債及び純資産合計	276,064,850

株主資本等変動計算書

自 2025年 3月21日
至 2026年 3月20日

株式会社滋賀有機ネットワーク

(単位： 円)

【株主資本】

資 本 金	当期首残高	10,000,000
	当期末残高	10,000,000
利 益 剰 余 金		
利 益 準 備 金	当期首残高	2,500,000
	当期末残高	2,500,000
そ の 他 利 益 剰 余 金		
別 途 積 立 金	当期首残高	50,000,000
	当期末残高	50,000,000
経 営 強 化 積 立 金	当期首残高	30,000,000
	当期変動額	剰余金からの振替 12,000,000
	当期末残高	42,000,000
繰 越 利 益 剰 余 金	当期首残高	21,198,237
	当期変動額	当期純利益金額 剰余金の配当 経営強化積立金に振替 13,312,743 △300,000 △12,000,000
	当期末残高	22,210,980
利 益 剰 余 金 合 計	当期首残高	103,698,237
	当期変動額	13,012,743
	当期末残高	116,710,980
株 主 資 本 合 計	当期首残高	113,698,237
	当期変動額	13,012,743
	当期末残高	126,710,980
純 資 産 の 部 合 計	当期首残高	113,698,237
	当期変動額	13,012,743
	当期末残高	126,710,980

個別注記表

株式会社 滋賀有機ネットワーク

自 2025年3月21日
至 2026年3月20日

1. 重要な会計方針に係る注記

(1) 棚卸資産の評価方法及び評価基準

最終仕入原価法による原価法によっております。

(2) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒損失による備えるため、法人税法の規定に基づく限度額のほか、個別債権の回収可能性を検討して計上しております。

② 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給予定額を基に、支給対象期間基準による算出額を計上しています。

③ 退職給付引当金

役員、従業員の退職金の支給に備えるため、退職金支給規程に基づく自己都合退職による退職給付期末要支給額を計上しております。

(3) 消費税の会計処理

①消費税の会計処理は税抜き方式によっております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

①当該事業年度末日における発行済株式の総数 200株

②当該事業年度末日における自己株式数 有りません。

③当該事業年度中に行った剰余金の配当

: 決議 2025年5月30日の定時株主総会
: 株式の種類 普通株式
: 配当金の総額 300,000円
: 1株当たりの配当額 1,500円
: 配当基準日 2025年3月20日

④当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当

: 当会計年度に属する配当の内、配当の効力発生が翌会計年度になるものは2026年5月29日開催予定の第38回定時株主総会において次のとおり不議する予定であります。

: 株式の種類 普通株式
: 配当金の総額 300,000円
: 1株当たりの配当額 1,500円
: 配当基準日 2026年3月20日

なお、配当原資については、利益剰余金とすることを予定しています。

3. リースにより使用する固定資産に関する注記

(1) リース契約により使用する固定資産の明細は、次のとおりです。なお、売買として取り扱うリース契約はありません。

(単位：円)

資産の種類	資産の内容	契約リース額	前期末残高	当期支払額	未経過リース額
器具備品	FAXコピー機	1,062,000	212,400	212,400	0
器具備品	パソコン一式	1,170,000	48,309	48,309	0
器具備品	パソコン一式	42,900	0	42,900	0
車輛運搬具	普通車バン	1,740,000	571,300	348,000	223,300
合計		4,014,900	832,009	651,609	223,300