

## 第70期 貸借対照表

2025年6月26日

東京都千代田区神田神保町3丁目2番地3

株式会社テルナイト

代表取締役 渡辺 豪

## 貸借対照表

(2025年3月31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	2,527,182	流動負債	670,822
現金及預金	1,088,307	買掛金	499,200
受取手形	244,453	未払金	17,113
売掛金	446,736	未法人税等	41,316
商品	358,867	未事業税	11,489
製品	121,633	未費用	39,783
原材料	230,358	賞与引当金	57,897
貯蔵品	31,724	前受金	826
前払費用	4,661	預り金	3,193
短期債権	4,013		
預け金	56		
仮払金	90		
貸倒引当金	△ 3,720	固定負債	220,172
		長期預り金	220,172
固定資産	922,637		
有形固定資産	351,742		
建物	90,115		
構築物	27,920		
機械装置	36,351	負債合計	890,994
車両運搬具	3,499		
工具器具備品	21,026	(純資産の部)	
土地	157,341	株主資本	2,531,254
一括償却資産	8,518	資本金	98,000
建設仮勘定	6,970	利益剰余金	2,433,254
		利益準備金	24,500
無形固定資産	25,277	その他利益剰余金	2,408,754
利用権	216	繰越利益剰余金	2,408,754
ソフトウェア	25,061		
投資その他の資産	545,616		
投資有価証券	50,478		
関係会社株式	152,250		
長期貸付金	285,833		
その他の投資	58,585		
貸倒引当金	△ 1,530	評価・換算差額等	27,570
		その他有価証券評価差額金	27,570
		純資産合計	2,558,825
資産合計	3,449,820	負債及び純資産合計	3,449,820

## 注　記　　表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 …… 債却原価法（定額法）  
子会社株式 ……………… 移動平均法による原価法  
その他有価証券  
市場価格のない株式等以外のもの  
………… 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)  
市場価格のない株式等 … 移動平均法による原価法

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・製品 ……………… 移動平均法による原価法  
(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)  
原材料・貯蔵品 ……………… 移動平均法による原価法  
(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

#### (3) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産 ……………… 定額法  
無形固定資産 ……………… 定額法

#### (4) 引当金の計上基準

貸倒引当金 ……………… 期末債権の貸倒損失に備えて、一般債権については法人税  
法に規定する繰入限度相当額（法定繰入率）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勘  
案し、回収不能見込み額を計上しております。  
賞与引当金 ……………… 従業員に支給する賞与の支払に充てるため、将来の支給見  
込額のうち当期の負担額を計上しております。

(5) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への評価基準

外貨建の金銭債権債務は、期末日の直物等為替相場により円貨に換算し、為替差額は損益として処理しております。

(6) その他の事項

消費税等については、税抜方式により処理しております。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としております。

2. 会計方針の変更に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却方法の変更

2024年4月1日付にて資産の使用状況を検討した結果、定額法が使用実態をより合理的に反映できると判断したため有形固定資産の減価償却方法を全て定率法から定額法へ変更しております。なお、変更したことにより損益に与える影響は軽微です。

3. 一株あたり情報に関する注記

一株あたり純資産額 13,055 円 23 銭

一株あたり当期純利益 742 円 70 銭

4. 当期純損益金額

当期純利益 145,569 千円