

# 貸借対照表

2026年 3月 31日 現在

株式会社 山と溪谷社

(単位:千円)

| 資 産 の 部         |             | 負 債 の 部         |             |
|-----------------|-------------|-----------------|-------------|
| 科 目             | 金 額         | 科 目             | 金 額         |
| I 【 流 動 資 産 】   | 【 718,122 】 | I 【 流 動 負 債 】   | 【 615,426 】 |
| 現金及び預金          | 501         | 関係会社短期借入金       | 290,553     |
| 受取手形及び電子記録債権    | 43,558      | 買掛金             | 191,628     |
| 売掛金             | 295,468     | 未払金             | 46,243      |
| 製品              | 315,512     | 未払費用            | 11,218      |
| 仕掛品             | 38,817      | 前受金             | 5,118       |
| 前払費用            | 435         | 未払法人税等          | 530         |
| 立替金             | 883         | 未払消費税等          | 2,895       |
| 未収入金            | 22,945      | 預り金             | 3,353       |
|                 |             | 賞与引当金           | 1,601       |
|                 |             | 返金負債            | 62,283      |
| II 【 固 定 資 産 】  | 【 134,937 】 | II 【 固 定 負 債 】  | 【 100,595 】 |
| ( 有 形 固 定 資 産 ) | ( 68,101 )  | 退職給付引当金         | 89,666      |
| 建物              | -           | 役員退職慰労引当金       | 2,480       |
| 器具備品            | 131         | 長期未払金           | 8,449       |
| 土地              | 67,970      |                 |             |
| ( 無 形 固 定 資 産 ) | ( 3,752 )   |                 |             |
| ソフトウェア          | 450         |                 |             |
| 電話加入権           | 3,301       | 負 債 合 計         | 716,021     |
| ( 投資その他の資産 )    | ( 63,082 )  | 純 資 産 の 部       |             |
| 投資有価証券          | 18,019      | I 【 株 主 資 本 】   | 【 137,038 】 |
| 差入保証・長期預金       | 6,609       | 資本金             | 97,500      |
| 出資金             | 110         | 資本準備金           | 97,500      |
| 繰延税金資産          | 38,343      | 利益剰余金           | ( △57,961 ) |
|                 |             | 利益準備金           | 11,250      |
|                 |             | 繰越利益剰余金         | △69,211     |
|                 |             | 純 資 産 合 計       | 137,038     |
| 資 産 合 計         | 853,060     | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 853,060     |