

貸借対照表

2019年 9月30日 現在

株式会社 AQUA

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	902,069,207	【流動負債】	377,122,881
現金・預金	506,010,451	買掛金	132,302,454
売掛金	204,490,852	未払費用	124,533,614
商品	188,242,833	預り金	244,040
前渡金	1,921,085	前受金	320,073
未収入金	10,800	未払法人税等	53,868,000
前払費用	2,083,127	未払消費税	37,461,700
仮払金	200,000	1年以内返済長期借入	23,393,000
貸倒引当金	-889,941	賞与引当金	5,000,000
【固定資産】	18,567,117	【固定負債】	9,144,000
【有形固定資産】	7,543,450	長期借入金	9,144,000
建物附属設備	6,156,766	負債の部合計	386,266,881
工具器具備品	1,359,138	純 資 産 の 部	
一括償却資産	27,546	【株主資本】	534,369,443
【無形固定資産】	983,334	資本金	10,000,000
ソフトウェア	983,334	利益剰余金	524,369,443
【投資その他の資産】	10,040,333	利益準備金	2,500,000
出資金	110,200	その他利益剰余金	521,869,443
差入保証金	9,315,430	繰越利益剰余金	521,869,443
長期前払費用	614,703	(うち当期純利益金額)	181,136,517
		純資産の部合計	534,369,443
資産の部合計	920,636,324	負債及び純資産合計	920,636,324

(注記事項)

1. 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

棚卸資産

商品 最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法によっている。ただし、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）、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備については定額法によっている。

② 無形固定資産

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金 …… 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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検討し、回収不能見込額を計上している。

② 賞与引当金 …… 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担額を計上している。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 当期純利益金額 181,136,517 円