

貸借対照表
2023年9月30日現在

社名:株式会社 AQUA

勘定科目	金額	金額 (前年同期)	勘定科目	金額	金額 (前年同期)
流動資産	1,820,605,226	2,475,143,243	負債	397,810,255	922,848,202
現金	79,714	146,711	流動負債	391,949,142	919,090,939
普通預金	910,563,076	1,420,297,538	買掛金	132,516,205	226,003,673
外貨普通預金	1,291,821	3,007,400	短期借入金	0	465,000,000
別段預金	0	0	未払金	192,367,183	88,930,855
定期預金	0	0	未払費用	16,680,255	104,521,662
その他預金	0	0	未払配当金	0	0
(現預金計)	911,934,611	1,423,451,649	未払法人税等	2,883,400	7,755,900
受取手形	4,508,542	3,602,845	未払消費税等	21,949,100	5,506,500
電子記録債権	30,922,888	35,489,891	繰延税金負債	0	0
売掛金	390,192,614	439,414,810	預り金	1,173,309	770,901
短期貸付金	0	0	前受金	1,203,690	448,448
商品	459,597,344	515,088,411	前受収益	0	0
貯蔵品	10,000	0	仮受金	4,700,000	0
仕掛品	0	0	仮受消費税	0	0
原材料	0	0	役員賞与引当金	6,000,000	0
繰延税金資産	0	0	賞与引当金	12,476,000	20,153,000
立替金	222,622	0	その他引当金	0	0
前渡金	2,636,643	0	1年以内返済長期借入	0	0
前払費用	4,233,230	2,292,706			
未収入金	895,842	55,122,406			
未収収益	0	0			
仮払消費税	12,090	680,525			
輸入消費税	0	0	固定負債	5,861,113	3,757,263
仮払消費税	0	0	退職給付引当金	5,861,113	3,757,263
その他流動資産	0	0	長期借入金	0	0
貸倒引当金	0	0	繰延税金負債	0	0
未収還付法人税等	15,438,800	0	その他固定負債	0	0
固定資産	69,424,718	74,218,171			
有形固定資産	60,473,758	64,640,261	純資産	1,492,219,689	1,626,513,212
建物	37,475,695	38,699,316	株主資本	1,492,219,689	1,626,513,212
建物附属設備	5,164,616	6,505,587	資本金	10,000,000	10,000,000
構築物	0	0			
機械装置	855,701	977,943	資本剰余金	43,000,000	43,000,000
車両運搬具	0	0	資本準備金	0	0
工具器具備品	1,786,982	3,040,371	その他資本剰余金	43,000,000	43,000,000
一括償却資産	238,514	464,794			
減価償却累計額	0	0	利益剰余金	1,439,219,689	1,573,513,212
土地	14,952,250	14,952,250	利益準備金	2,500,000	13,250,000
建設仮勘定	0	0	その他利益剰余金	0	0
無形固定資産	2,775,827	3,039,778	任意積立金	0	0
ソフトウェア	2,775,827	3,039,778	繰越利益剰余金	1,436,719,689	1,560,263,212
ソフトウェア仮勘定	0	0	(当期利益)	66,106,477	246,756,036
投資その他資産	6,175,133	6,538,132			
保険積立金	0	0	自己株式	0	0
出資金	110,200	110,200			
敷金	0	0	評価・換算差額等	0	0
差入保証金	5,883,430	5,883,430	その他有価証券評価差額金	0	0
長期前払費用	181,503	544,502	為替換算調整勘定	0	0
リサイクル預託金	0	0			
繰延税金資産(固)	0	0	新株予約権	0	0
その他投資	0	0			
貸倒引当金	0	0			
資産合計	1,890,029,944	2,549,361,414	資産合計	1,890,029,944	2,549,361,414

個別注記表

自 令和04年10月01日

至 令和05年09月30日

株式会社AQUA

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

2. 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

①棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く。）及び平成28年4月1日以降取得した建物附属設備並びに構築物については定額法を採用しています。

②無形固定資産

定額法。自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）による定額を採用しています。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

従業員の賞与支給に充てるため、将来の支給見込額のうち、当事業年度対応分を計上しています。

②役員賞与引当金

役員の賞与支給に充てるため、将来の支給見込額のうち、当事業年度対応分を計上しています。

③退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社は「収益認識に関する会計基準」「企業会計基準第29号2020年3月31日。」等を適用しており、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することとしています。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

①消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

3. 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 49,910,522 円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数 200株

(2) 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

①令和4年11月30日の定時株主総会において、次の通り決議されました。

配当金の総額	200,400,000円
配当の原資	利益剰余金
一株当たりの配当額	1,002,000円
基準日	令和4年9月30日
効力発生日	令和4年12月1日

(3) 当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

①令和5年11月28日開催予定の定時株主総会において、次の通り決議を予定しております。

配当金の総額	66,100,000円
配当の原資	利益剰余金
一株当たりの配当額	330,500円
基準日	令和5年9月30日
効力発生日	令和5年12月1日