

# 貸借対照表

(2022年11月30日現在)

(単位:千円)

アカツキ商事株式会社

勘定科目	金額	金額 (前年同期)	差額	勘定科目	金額	金額 (前年同期)	差額
<b>流動資産</b>	6,663,708	5,503,100	+1,160,607	<b>負債</b>	5,487,640	4,415,907	+1,071,732
現金	196	226	△ 30	<b>流動負債</b>	5,396,598	4,317,369	+1,079,229
当座預金	140,575	248,488	△ 107,912	支払手形	162,154	55,068	+107,086
普通預金	2,249	2,217	+32	電子債務	188,012	155,352	+32,660
別段預金	0	0	0	買掛金	2,438,963	2,362,148	+76,814
通知預金	0	0	0	短期借入金	2,500,000	1,600,000	+900,000
定期預金	0	0	0	未払金	4,973	27,503	△ 22,529
その他預金(郵便)	871	986	△ 115	未払費用	14,668	38,304	△ 23,636
(現預金計)	143,892	251,917	△ 108,024	未払法人税等		46,457	△ 20,153
				繰延税金負債	0	0	0
受取手形	366,328	444,187	△ 77,858	未払消費税等	0	0	0
電子記録債権	1,380,022	1,374,358	+5,664	預り金	1,504	1,466	+37
売掛金	1,445,140	1,298,735	+146,404	前受金	5,546	934	+4,612
有価証券	0	0	0	前受収益	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	保証金	12,447	12,447	0
製品・商品	3,221,756	2,078,331	+1,143,424	仮受金	0	0	0
仕掛品	0	0	0	仮受消費税等	0	0	0
原材料・貯蔵品	0	0	0	賞与引当金	41,815	17,477	+24,338
前払費用	8,808	3,978	+4,830	リース債務(流動)	209	209	0
繰延税金資産	0	0	0	その他流動負債	0	0	0
未収入金	98,058	51,892	+46,166				
仮払金	0	0	0	<b>固定負債</b>	91,041	98,538	△ 7,496
仮払消費税等	0	0	0	社債	0	0	0
その他流動資産	0	0	0	長期借入金	0	0	0
貸倒引当金	△ 300	△ 300	0	長期預り保証金	0	0	0
				繰延税金負債	132	234	△ 102
<b>固定資産</b>	390,819	370,867	+19,951	退職給付引当金	80,037	87,222	△ 7,185
有形固定資産	276,491	280,130	△ 3,639	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物	73,207	77,273	△ 4,066	リース債務(固定)	418	628	△ 209
構築物	398	425	△ 27	長期未払金	10,452	10,452	0
機械装置	175	0	+175				
車両運搬具	0	0	0				
工具器具備品	3,411	2,923	+488	<b>純資産</b>	1,566,888	1,458,060	+108,827
土地	198,670	198,670	0	<b>株主資本</b>	1,566,636	1,457,615	+109,020
リース資産(有形)	628	837	△ 209	資本金	50,000	50,000	0
建設仮勘定	0	0	0	資本剰余金	9,413	9,413	0
減価償却累計額	0	0	0	資本準備金	9,413	9,413	0
無形固定資産	23,434	13,907	+9,526	利益剰余金	1,507,223	1,398,202	+109,020
電話加入権	4,513	4,513	0	利益準備金	10,000	10,000	0
施設利用権	0	0	0	開発準備積立金	0	0	0
営業権	0	0	0	役員退職給与基金	0	0	0
ソフトウェア	18,920	9,394	+9,526	別途積立金	631,000	631,000	0
リース資産(無形)	0	0	0	繰越利益剰余金	866,223	757,202	+109,020
				(当期純利益)	136,245	90,753	+45,492
投資等	90,894	76,829	+14,065				
投資有価証券	12,758	13,354	△ 595				
子会社株式	0	0	0	<b>評価・換算差額等</b>	251	445	△ 193
出資金	1,010	10	+1,000	その他有価証券評価差額金	251	445	△ 193
長期貸付金	0	0	0				
破産・更生債権等	0	0	0				
繰延税金資産	74,854	61,638	+13,215				
長期前払費用	0	0	0				
その他投資	2,271	1,826	+445				
貸倒引当金(固定)	0	0	0				
<b>繰延資産</b>	0	0	0				
<b>資産合計</b>	7,054,528	5,873,968	+1,180,559	<b>負債純資産合計</b>	7,054,528	5,873,968	+1,180,559
受取手形割引高							
受取手形裏書高							

純資産の欠損の額

(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

①有価証券

その他有価証券

時価のあるもの 株式については期末日前1ヶ月の市場価格の平均等、それ以外については、期末日の市場価格等に基づく時価法（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している。）

時価のないもの 移動平均法による原価法

②棚卸資産 移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有価固定資産

主として定率法によっている。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物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。

③退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、従業員の退職金の支給に備えるため、退職金規定に基づく自己都合退職の期末要支給額から企業年金資産を控除した額の100%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

①消費税の会計処理

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 136,245 千円