

# 貸借対照表

(2023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>	6,632,814	6,663,708	△30,893	<b>負債</b>	5,375,321	5,487,640	△112,318
現金	236	196	+39	<b>流動負債</b>	5,290,864	5,396,598	△105,734
当座預金	145,389	140,575	+4,813	支払手形	124,912	162,154	△37,242
普通預金	1,078	2,249	△1,170	電子債務	187,531	188,012	△480
別段預金	0	0	0	買掛金	2,521,695	2,438,963	+82,731
通知預金	0	0	0	短期借入金	2,300,000	2,500,000	△200,000
定期預金	0	0	0	未払金	5,005	4,973	+32
その他預金(郵便)	669	871	△201	未払費用	44,329	14,668	+29,661
(現預金計)	( 147,373 )	( 143,892 )	( +3,480 )	未払法人税等		26,304	△30,034
				繰延税金負債	0	0	0
受取手形	304,153	366,328	△62,175	未払消費税等	60,675	0	+60,675
電子記録債権	1,632,464	1,380,022	+252,441	預り金	1,659	1,504	+155
売掛金	1,349,721	1,445,140	△95,418	前受金	2,027	5,546	△3,519
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	3,186,979	3,221,756	△34,777	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	34,102	41,815	△7,712
前払費用	6,512	8,808	△2,295	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	5,909	98,058	△92,149				
仮払金	0	0	0	<b>固定負債</b>	84,456	91,041	△6,584
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	70	132	△62
<b>固定資産</b>	396,228	390,819	+5,408	退職給付引当金	68,559	80,037	△11,478
有形固定資産	277,546	276,491	+1,055	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物	69,681	73,207	△3,526	リース債務(固定)	5,374	418	+4,955
構築物	372	398	△25	長期未払金	10,452	10,452	0
機械装置	125	175	△50				
車両運搬具	0	0	0				
工具器具備品	3,112	3,411	△298	<b>純資産</b>	1,653,721	1,566,888	+86,833
土地	198,670	198,670	0	<b>株主資本</b>	1,653,587	1,566,636	+86,951
リース資産(有形)	5,583	628	+4,955	資本金	50,000	50,000	0
建設仮勘定	0	0	0				
減価償却累計額	0	0	0	資本剰余金	9,413	9,413	0
				資本準備金	9,413	9,413	0
無形固定資産	41,310	23,434	+17,876				
電話加入権	4,513	4,513	0	利益剰余金	1,594,174	1,507,223	+86,951
施設利用権	0	0	0	利益準備金	10,000	10,000	0
営業権	0	0	0	開発準備積立金	0	0	0
ソフトウェア	36,797	18,920	+17,876	役員退職給与基金	0	0	0
リース資産(無形)	0	0	0	別途積立金	631,000	631,000	0
				繰越利益剰余金	953,174	866,223	+86,951
投資等	77,370	90,894	△13,523	(当期純利益)	( 86,951 )	( 136,245 )	( △49,294 )
投資有価証券	11,630	12,758	△1,127				
子会社株式	0	0	0	<b>評価・換算差額等</b>	133	251	△117
出資金	1,010	1,010	0	その他有価証券評価差額金	133	251	△117
長期貸付金	0	0	0				
破産・更生債権等	0	0	0				
繰延税金資産	62,618	74,854	△12,235				
長期前払費用	0	0	0				
その他投資	2,111	2,271	△160				
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>	7,029,042	7,054,528	△25,485	<b>負債純資産合計</b>	7,029,042	7,054,528	△25,485
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 86,951 千円