

貸借対照表
2024年9月30日現在

株式会社 AQUA

(単位：円)

	金額	金額 (前年同期)		金額	金額 (前年同期)
流動資産	1,743,022,318	1,820,605,226	負債	280,336,719	397,810,255
現金	286,705	79,714	流動負債	275,548,836	391,949,142
普通預金	559,601,106	910,563,076	買掛金	94,809,821	132,516,205
外貨普通預金	64	1,291,821	短期借入金	0	0
別段預金	0	0	未払金	139,416,075	192,367,183
定期預金	0	0	未払費用	15,817,253	16,680,255
その他預金	0	0	未払配当金	0	0
(現預金計)	559,887,875	911,934,611	未払法人税等	8,715,300	2,883,400
受取手形	0	4,508,542	未払消費税等	0	21,949,100
電子記録債権	11,703,050	30,922,888	繰延税金負債	0	0
売掛金	267,188,124	390,192,614	預り金	1,891,387	1,173,309
短期貸付金	300,000,000	0	前受金	0	1,203,690
商品	522,401,357	459,597,344	前受収益	0	0
貯蔵品	0	10,000	仮受金	0	4,700,000
仕掛品	0	0	仮受消費税	0	0
原材料	0	0	役員賞与引当金	2,020,000	6,000,000
繰延税金資産	0	0	賞与引当金	12,879,000	12,476,000
立替金	224,058	222,622	その他引当金	0	0
前渡金	50,148,452	2,636,643	1年以内返済長期借入	0	0
前払費用	7,613,143	4,233,230		0	
未収入金	23,856,259	895,842		0	
未収収益	0	0		0	
仮払金	0	12,090		0	
輸入消費税	0	0	固定負債	4,787,883	5,861,113
仮払消費税	0	0	退職給付引当金	4,787,883	5,861,113
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	0	15,438,800	その他固定負債	0	0
固定資産	17,486,321	69,424,718			
有形固定資産	6,296,667	60,473,758			
建物	2,365,826	37,475,695	純資産	1,480,171,920	1,492,219,689
建物附属設備	2,502,350	5,164,616	株主資本	1,480,171,920	1,492,219,689
構築物	0	0	資本金	10,000,000	10,000,000
機械装置	0	855,701			
車輛運搬具	0	0	資本剰余金	43,000,000	43,000,000
工具器具備品	834,179	1,786,982	資本準備金	0	0
一括償却資産	594,312	238,514	その他の資本剰余金	43,000,000	43,000,000
減価償却累計額	0	0			
土地	0	14,952,250	利益剰余金	1,427,171,920	1,439,219,689
建設仮勘定	0	0	利益準備金	2,500,000	2,500,000
無形固定資産	2,282,189	2,775,827	その他利益剰余金	0	0
ソフトウェア	2,282,189	2,775,827	任意積立金	0	0
ソフトウェア仮勘定	0	0	繰越利益剰余金	1,424,671,920	1,436,719,689
投資その他資産	8,907,465	6,175,133	(当期利益)	54,052,231	66,106,477
保険積立金	0	0			
出資金	100,200	110,200	自己株式	0	0
敷金	0	0			
差入保証金	7,638,430	5,883,430			
長期前払費用	1,168,835	181,503	評価・換算差額等	0	0
リサイクル預託金	0	0	その他有価証券評価差額金	0	0
繰延税金資産(固)	0	0	為替換算調整勘定	0	0
その他投資	0	0			
貸倒引当金	0	0	新株予約権	0	0
資産合計	1,760,508,639	1,890,029,944	資産合計	1,760,508,639	1,890,029,944

自己資本比率	84.1%	79.0%
流動比率	632.6%	464.5%
ROE(自己資本利益率)	3.7%	4.4%
ROA(総資産利益率)	3.1%	3.5%

個別注記表

自 令和05年10月01日

至 令和06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 24,240,302 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5年11月28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	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

(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6年11月29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	54,000,000円
配当の原資	利益剰余金
一株当たりの配当額	270,000円
基準日	令和6年9月30日
効力発生日	令和6年12月1日