

貸借対照表

9月度

社名：株式会社 AQUA

(単位：円)

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	673,436,037	672,568,992	負債	297,641,319	376,049,671
現金	129,379	124,767	流動負債	264,270,319	251,430,671
普通預金	257,490,052	226,725,764	買掛金	114,420,735	129,760,383
別段預金	0	0	短期借入金	0	0
定期預金	0	0	未払金	0	0
その他預金	0	0	未払費用	85,831,541	74,852,854
(現預金計)	257,619,431	226,850,531	未払外注費	0	0
受取手形	0	0	未払法人税等	27,991,500	0
電子記録債権	0	0	未払消費税等	758,000	0
売掛金	180,440,948	151,458,530	繰延税金負債	0	0
短期貸付金	0	0	預り金	241,406	1,180,111
商品	233,367,527	240,020,887	前受金	319,137	0
仕掛品	0	0	前受収益	0	0
原材料	0	0	仮受金	0	0
繰延税金資産	0	0	仮受消費税	0	45,637,323
立替金	0	0	賞与引当金	4,000,000	0
前渡金	1,559,941	8,729,234	その他引当金	0	0
前払費用	1,693,440	1,953,072	その他流動負債	0	0
未収入金	61,291	0	1年内返済長期借入金	30,708,000	0
仮払金	253,400	200,000	固定負債	33,371,000	124,619,000
仮払消費税	0	45,126,738	長期借入金	33,371,000	124,619,000
その他流動資産	0	0	繰延税金負債	0	0
貸倒引当金	△ 1,559,941	△ 1,770,000	その他固定負債	0	0
固定資産	21,138,208	35,172,989	純資産	396,932,926	331,692,310
有形固定資産	10,664,676	21,851,601	株主資本	396,932,926	331,692,310
附属設備	9,181,507	13,240,416	資本金	10,000,000	10,000,000
構築物	0	0	資本剰余金	0	0
機械装置	0	0	資本準備金	0	0
車輛運搬具	0	10,348,808	その他資本剰余金	0	0
工具器具備品	1,414,306	1,262,377	利益剰余金	386,932,926	321,692,310
一括償却資産	68,863	0	利益準備金	1,164,000	0
減価償却累計額	0	△ 3,000,000	その他利益剰余金	0	0
無形固定資産	0	0	任意積立金	0	0
ソフトウェア	0	0	繰越利益剰余金	385,768,926	321,692,310
投資その他資産	10,473,532	13,321,388	(当期利益)	(43,766,561)	(35,056,783)
保険積立金	0	3,066,375	自己株式	0	0
出資金	110,200	110,200	評価・換算差額等	0	0
敷金	0	0	その他有価証券評価差額金	0	0
差入保証金	9,315,430	9,315,430	為替換算調整勘定	0	0
長期前払費用	1,047,902	812,453	新株予約権	0	0
リサイクル預託金	0	16,930			
繰延税金資産	0	0			
その他投資	0	0			
貸倒引当金	0	0			
資産合計	694,574,245	707,741,981	負債純資産合計	694,574,245	707,741,981

(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 43,766,561 円