

貸 借 対 照 表

2020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	当 期 金 額	前 期 金 額	差 額	勘 定 科 目	当 期 金 額	前 期 金 額	差 額
流 動 資 産	5,080,956	5,200,244	△ 119,287	負 債	4,041,439	4,275,954	△ 234,514
現 金	248	226	22	流 動 負 債	3,949,493	4,184,828	△ 235,335
当座預金	130,159	109,879	20,279	支払手形	75,635	114,463	△ 38,827
普通預金	1,292	818	473	電子記録債務	131,121	109,659	21,462
別段預金	0	0	0	買 掛 金	1,557,503	2,067,884	△ 510,381
通知預金	0	0	0	短期借入金	2,050,000	1,750,000	300,000
定期預金	0	0	0	未 払 金	161	359	△ 198
その他預金(郵便局)	377	938	△ 560	未払費用	36,546	40,973	△ 4,426
(現預金計)	132,077	111,862	20,214	未払法人税等	47,618	60,312	△ 12,694
	0			繰延税金負債	0	0	0
受取手形	403,852	497,072	△ 93,220	未払消費税等	24,521	17,801	6,719
電子記録債権	1,828,749	1,531,926	296,822	預 り 金	1,181	1,255	△ 74
売 掛 金	980,104	1,290,133	△ 310,028	前 受 金	2,137	1,531	605
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	1,727,853	1,761,611	△ 33,757	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	7,941	5,997	1,944
前払費用	4,112	4,341	△ 228	リース債務(流動)	2,679	2,143	535
繰延税金資産	0	0	0	その他流動負債	0	0	0
未収入金	4,507	3,597	909				
仮 払 金	0	0	0	固 定 負 債	91,945	91,125	820
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
	0			繰延税金負債	742	1,317	△ 574
固 定 資 産	374,138	386,735	△ 12,597	退職給付引当金	82,119	78,045	4,074
有形固定資産	286,763	292,235	△ 5,472	役員退職慰労引当金	0	0	0
建 物	81,398	86,068	△ 4,670	リース債務(固定)	△ 1,368	1,310	△ 2,679
構 築 物	454	485	△ 31	長期未払金	10,452	10,452	0
機械装置	0	0	0				
車輛運搬具	0	0	0	純 資 産	1,413,655	1,311,025	102,629
工具器具備品	4,929	3,557	1,371	株 主 資 本	1,412,248	1,308,536	103,712
土 地	198,670	198,670	0	資 本 金	50,000	50,000	0
リース資産(有形)	1,310	3,453	△ 2,143		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	18,248	28,031	△ 9,782	利益剰余金	1,352,835	1,249,123	103,712
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	13,735	23,517	△ 9,782	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	711,835	608,123	103,712
				(当期純利益)	151,289	158,590	△ 7,300
投 資 等	69,126	66,468	2,657				
投資有価証券	14,824	16,480	△ 1,656	評 価 ・ 換 算 差 額 等	1,407	2,489	△ 1,082
子会社株式	0	0	0	その他有価証券評価差額金	1,407	2,489	△ 1,082
出 資 金	10	10	0				
長期貸付金	0	0	0				
破産・更生債権等	0	1,400	△ 1,400				
繰延税金資産	52,543	48,303	4,239				
長期前払費用	0	0	0				
その他投資	1,749	1,674	75				
貸倒引当金(固定)	0	△ 1,400	1,400				
合 計	5,455,095	5,586,980	△ 131,884	合 計	5,455,095	5,586,980	△ 131,884
受取手形割引高				資本の欠損の額			
受取手形裏書高							

(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 151,289千円