

# 貸 借 対 照 表

2021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
<b>流 動 資 産</b>	5,503,100	5,080,956	422,143	<b>負 債</b>	4,415,907	4,041,439	374,467
現 金	226	248	△ 22	<b>流 動 負 債</b>	4,317,369	3,949,493	367,875
当座預金	248,488	130,159	118,328	支払手形	55,068	75,635	△ 20,566
普通預金	2,217	1,292	925	電子記録債務	155,352	131,121	24,230
別段預金	0	0	0	買 掛 金	2,362,148	1,557,503	804,645
通知預金	0	0	0	短期借入金	1,600,000	2,050,000	△ 450,000
定期預金	0	0	0	未 払 金	27,503	161	27,341
その他預金(郵便局)	986	377	608	未払費用	38,304	36,546	1,758
(現預金計)	251,917	132,077	119,840	未払法人税等	46,457	47,618	△ 1,160
				繰延税金負債	0	0	0
受取手形	444,187	403,852	40,335	未払消費税等	0	24,521	△ 24,521
電子記録債権	1,374,358	1,828,749	△ 454,391	預 り 金	1,466	1,181	284
売 掛 金	1,298,735	980,104	318,630	前 受 金	934	2,137	△ 1,202
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	2,078,331	1,727,853	350,478	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	17,477	7,941	9,536
前払費用	3,978	4,112	△ 134	リース債務(流動)	209	2,679	△ 2,469
繰延税金資産	0	0	0	その他流動負債	0	0	0
未収入金	51,892	4,507	47,385				
仮 払 金	0	0	0				
仮払消費税等	0	0	0	<b>固 定 負 債</b>	98,538	91,945	6,592
その他流動資産	0	0	0	社 債	0	0	0
貸倒引当金	△ 300	△ 300	0	長期借入金	0	0	0
	0	0	0	長期預り保証金	0	0	0
<b>固 定 資 産</b>	370,867	374,138	△ 3,270	繰延税金負債	234	742	△ 507
有形固定資産	280,130	286,763	△ 6,632	退職給付引当金	87,222	82,119	5,103
建 物	77,273	81,398	△ 4,124	役員退職慰労引当金	0	0	0
構 築 物	425	454	△ 29	リース債務(固定)	628	△ 1,368	1,997
機械装置	0	0	0	長期未払金	10,452	10,452	0
車輻運搬具	0	0	0				
工具器具備品	2,923	4,929	△ 2,006	<b>純 資 産</b>	1,458,060	1,413,655	44,405
土 地	198,670	198,670	0	<b>株 主 資 本</b>	1,457,615	1,412,248	45,367
リース資産(有形)	837	1,310	△ 472	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	13,907	18,248	△ 4,340				
電話加入権	4,513	4,513	0	利益剰余金	1,398,202	1,352,835	45,367
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	9,394	13,735	△ 4,340	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	757,202	711,835	45,367
投 資 等	76,829	69,126	7,702	(当期純利益)	90,753	151,289	△ 60,535
投資有価証券	13,354	14,824	△ 1,470				
子会社株式	0	0	0				
出 資 金	10	10	0	<b>評 価 ・ 換 算 差 額 等</b>	445	1,407	△ 962
長期貸付金	0	0	0	その他有価証券評価差額金	445	1,407	△ 962
破産・更生債権等	0	0	0				
繰延税金資産	61,638	52,543	9,095				
長期前払費用	0	0	0				
その他投資	1,826	1,749	77				
貸倒引当金(固定)	0	0	0				
<b>合 計</b>	<b>5,873,968</b>	<b>5,455,095</b>	<b>418,873</b>	<b>合 計</b>	<b>5,873,968</b>	<b>5,455,095</b>	<b>418,873</b>
受取手形割引高							
受取手形裏書高				資本の欠損の額			

(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 90,753 千円