貸　借　対　照　表

（2025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	前年比%	勘定科目	金額	金額（前年同期）	差額	前年比%
流動資産	7,012,365	6,957,044	+55,321	100.8	**負債**	5,380,955	5,541,358	−160,403	97.1
現金	379	293	+86	129.4	**流動負債**	5,285,594	5,455,759	−170,165	96.9
当座預金	175,643	108,822	+66,820	161.4	支払手形	86,641	111,560	−24,918	77.7
普通預金	6,038	3,694	+2,343	163.4	電子債務	165,220	188,275	−23,055	87.8
別段預金					買掛金	2,737,943	2,208,981	+528,961	123.95
通知預金					短期借入金	2,100,000	2,700,000	−600,000	77.778
定期預金					未払金	3,694	4,129	−435	89.464
その他預金(郵便)	517	568	−51	91.0	未払費用	52,322	51,079	+1,242	102.4
（現預金計）	(182,578)	(113,379)	(+69,198)	161.0	未払法人税等	69,178	92,082	−22,904	75.1
					繰延税金負債				
受取手形	165,372	200,871	−35,498	82.3	未払消費税等	9,005	41,646	−32,641	21.6
電子記録債権	1,713,366	2,202,750	−489,384	77.8	預り金	1,681	1,496	+185	112.4
売掛金	1,942,019	1,412,355	+529,664	137.5	前受金	2,435	422	+2,012	575.8
有価証券					前受収益				
短期貸付金					保証金	12,447	12,447	±0	100
製品・商品	2,999,663	3,020,698	−21,034	99.3	仮受金				
仕掛品					仮受消費税等				
原材料・貯蔵品					賞与引当金	43,578	42,187	+1,391	103.3
前払費用	6,292	4,790	+1,501	131.3	リース債務(流動)	1,446	1,449	−2	99.8
繰延税金資産					その他流動負債				
未収入金	3,371	2,497	+873	135.0					
仮払金					**固定負債**	95,361	85,599	+9,761	111.4
仮払消費税等					社債				
その他流動資産					長期借入金				
貸倒引当金	−300	−300	±0	100.0	長期預り保証金				
					繰延税金負債	13	−22	+35	−61.6
固定資産	389,343	385,667	+3,676	101.0	退職給付引当金	87,407	76,235	+11,172	114.7
有形固定資産	265,589	271,525	−5,935	97.8	役員退職慰労引当金				
建物	61,713	65,714	−4,000	93.9	リース債務(固定)	1,239	2,685	−1,446	46.2
構築物	326	348	−22	93.6	長期未払金	6,700	6,700	±0	100.0
機械装置	783	89	+693	875.3					
車両運搬具									
工具器具備品	1,410	2,567	−1,157	54.9	**純資産**	2,020,753	1,801,352	+219,401	112.2
土地	198,670	198,670	±0	100.0	**株主資本**	2,020,727	1,801,394	+219,333	112.2
リース資産(有形)	2,685	4,134	−1,449	65.0	資本金	50,000	50,000	±0	100.0
建設仮勘定									
減価償却累計額					資本剰余金	9,413	9,413	±0	100.0
					資本準備金	9,413	9,413	±0	100.0
無形固定資産	31,158	34,985	−3,827	89.1					
電話加入権	4,513	4,513	±0	100.0	利益剰余金	1,961,314	1,741,981	+219,333	112.6
施設利用権					利益準備金	10,000	10,000	±0	100.0
営業権					開発準備積立金				
ソフトウェア	26,644	30,472	−3,827	87.4	役員退職給与基金				
リース資産(無形)					別途積立金	631,000	631,000	±0	100.0
					繰越利益剰余金	1,320,314	1,100,981	+219,333	119.9
投資等	92,595	79,156	+13,439	117.0	（当期純利益）	(219,333)	(147,806)	(+71,526)	148.4
投資有価証券	11,465	11,362	+103	100.9					
子会社株式									
出資金	10	10	±0	100.0	**評価・換算差額等**	25	−42	+67	−61.6
長期貸付金					その他有価証券評価差額金	25	−42	+67	−61.6
破産・更生債権等									
繰延税金資産	79,530	66,251	+13,278	120.0					
長期前払費用									
その他投資	1,589	1,533	+56	103.7					
貸倒引当金(固定)									
繰延資産	0	0	±0						
資産合計	7,401,708	7,342,711	+58,997	100.8	**負債純資産合計**	7,401,708	7,342,711	+58,997	100.8
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）

アカツキ商事株式会社

重要な会計方針

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

（評価差額は全部資本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．棚卸資産は移動平均法による原価法により評価している。

３．有価固定資産は法人税法に規定する定率法によって償却している。
ただし、1998 年度下半期以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法によって償却している。

４．無形固定資産のうち施設利用権とソフトウェアは、法人税法に規定する定額法によって償却している。

５．引当金の計上基準

貸倒引当金	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勘案し、回収不能見込額を計上している。
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。
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。

６．リース取引の処理方法　リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理をしている。

７．消費税等の会計処理は税抜き方式によっている。

８．当期純利益額　219,333,129 円