

# 貸借対照表

(2024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	勘定科目	金額	金額 (前年同期)	差額
<b>流動資産</b>	6,957,044	6,632,814	+324,229	<b>負債</b>	5,541,358	5,375,321	+166,037
現金	293	236	+57	<b>流動負債</b>	5,455,759	5,290,864	+164,895
当座預金	108,822	145,389	△36,566	支払手形	111,560	124,912	△13,352
普通預金	3,694	1,078	+2,616	電子債務	188,275	187,531	+744
別段預金	0	0	0	買掛金	2,208,981	2,521,695	△312,713
通知預金	0	0	0	短期借入金	2,700,000	2,300,000	+400,000
定期預金	0	0	0	未払金	4,129	5,005	△875
その他預金(郵便)	568	669	△101	未払費用	51,079	44,329	+6,750
(現預金計)	( 113,379 )	( 147,373 )	( △33,994 )	未払法人税等	92,082	-3,730	+95,813
				繰延税金負債	0	0	0
受取手形	200,871	304,153	△103,282	未払消費税等	41,646	60,675	△19,028
電子記録債権	2,202,750	1,632,464	+570,286	預り金	1,496	1,659	△162
売掛金	1,412,355	1,349,721	+62,633	前受金	422	2,027	△1,604
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	3,020,698	3,186,979	△166,281	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	42,187	34,102	+8,084
前払費用	4,790	6,512	△1,722	リース債務(流動)	1,449	209	+1,239
繰延税金資産	0	0	0	その他流動負債	0	0	0
未収入金	2,497	5,909	△3,411				
仮払金	0	0	0	<b>固定負債</b>	85,599	84,456	+1,142
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
				繰延税金負債	-22	70	△92
<b>固定資産</b>	385,667	396,228	△10,560	退職給付引当金	76,235	68,559	+7,676
有形固定資産	271,525	277,546	△6,020	役員退職慰労引当金	0	0	0
建物	65,714	69,681	△3,967	リース債務(固定)	2,685	5,374	△2,688
構築物	348	372	△23	長期未払金	6,700	10,452	△3,752
機械装置	89	125	△35				
車両運搬具	0	0	0				
工具器具備品	2,567	3,112	△544	<b>純資産</b>	1,801,352	1,653,721	+147,630
土地	198,670	198,670	0	<b>株主資本</b>	1,801,394	1,653,587	+147,806
リース資産(有形)	4,134	5,583	△1,449	資本金	50,000	50,000	0
建設仮勘定	0	0	0				
減価償却累計額	0	0	0	資本剰余金	9,413	9,413	0
				資本準備金	9,413	9,413	0
無形固定資産	34,985	41,310	△6,325				
電話加入権	4,513	4,513	0	利益剰余金	1,741,981	1,594,174	+147,806
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	30,472	36,797	△6,325	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	1,100,981	953,174	+147,806
投資等	79,156	77,370	+1,785	(当期純利益)	( 147,806 )	( 86,951 )	( +60,855 )
投資有価証券	11,362	11,630	△268				
子会社株式	0	0	0				
出資金	10	1,010	△1,000	<b>評価・換算差額等</b>	-42	133	△175
長期貸付金	0	0	0	その他有価証券評価差額金	-42	133	△175
破産・更生債権等	0	0	0				
繰延税金資産	66,251	62,618	+3,632				
長期前払費用	0	0	0				
その他投資	1,533	2,111	△578				
貸倒引当金(固定)	0	0	0				
<b>繰延資産</b>	0	0	0				
<b>資産合計</b>	7,342,711	7,029,042	+313,668	<b>負債純資産合計</b>	7,342,711	7,029,042	+313,668
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)

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ファイナンス・リース取引の処理方法

通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

②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 147,806 千円