

貸借対照表

令和 4 年 9 月 30 日 現在

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【資産の部】		【負債の部】	
流動資産	(300,308)	流動負債	(30,291)
現金及び預金	179,679	買掛金	15,670
受取手形	41,512	未払金	3,635
売掛金	33,275	未払法人税等	1,117
商品	4,225	未払消費税等	9,868
製品	5,643		
原材料	3,326	固定負債	(25,260)
仕掛品	32,725	長期借入金	25,260
貯蔵品	64		
前払費用	450	負 債 合 計	55,551
未収入金	1	【純資産の部】	
貸倒引当金	△ 598	株主資本	(392,188)
固定資産	(147,343)	資本金	(10,000)
有形固定資産	(143,070)		
建物	124,588	利益剰余金	(382,188)
建物附属設備	17,138	利益準備金	2,500
構築物	29,554	その他利益剰余金	(379,688)
機械装置	218,424	繰越利益剰余金	179,688
車両運搬具	37,485	別途積立金	200,000
工具器具備品	8,713		
減価償却累計額	△ 388,465		
山林及び植林	8,847		
土地	86,784		
無形固定資産	(2,891)		
電話加入権	191		
商標権	2,700		
投資その他の資産	(1,382)		
出資金	1,332		
差入保証金	50		
繰延資産	(87)		
繰延資産	87	純 資 産 合 計	392,188
資産合計	447,740	負債及び純資産合計	447,740

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

I 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 たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 商品

個別法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法を採用しております。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）並びに平成28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を採用しております。

② 無形固定資産

- ・ 商標権

償却期間10年による定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、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勘案し回収不能見込額を計上しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる事項

① 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おります。控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

II 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式の総数に関する事項

(単位：株)

株式の種類	当事業年度期首 の株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 の株式数
普通株式	16,000	—	—	16,000

2. 自己株式の数に関する事項

該当事項はありません。

3. 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額等

決議日	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日	配当の原資
令和4年6月22日 臨時株主総会	普通株式	100,000	6,250	令和4年5月 31日	令和4年6月 23日	利益剰余金

② 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌期になるもの

ア. 令和4年12月20日開催の第57回定時株主総会決議において次のとおり付議いたします。

- 株式の種類 普通株式
- 配当金の総額 29,000千円
- 1株当たり配当金額 1,813円
- 基準日 令和4年9月30日
- 効力発生日 令和4年12月21日

なお、配当原資については、利益剰余金とすることを予定しております。

4. 当事業年度末日における新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

III 税効果会計に関する注記

該当事項はありません。

IV リースにより使用する固定資産に関する注記

該当事項はありません。

V 金融商品に関する注記

該当事項はありません。

VI 関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

親会社のアカルタスホールディングス株式会社との間で、業務委託の取引があります。

2. 役員及び個人主要株主等

該当事項はありません。

3. 子会社等

該当事項はありません。

VII 1株当たり情報に関する注記

① 1株当たり純資産額	24,511円80銭
② 1株当たり当期純利益	448円32銭