

貸 借 対 照 表

令和 5 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	(521,906)	流動負債	(89,584)
現金及び預金	334,558	1年以内返済予定長期借入金	13,470
受取手形	42,350	買掛金	30,819
売掛金	68,193	未払金	7,422
商品	29,358	未払費用	11,825
製品	9,700	未払法人税等	669
原材料	6,988	前受金	20,668
仕掛品	14,724	賞与引当金	2,388
貯蔵品	108	預り金	2,321
前払費用	3,522	固定負債	(52,294)
未収消費税等	11,097	長期借入金	44,420
その他	2,326	資産除去債務	7,874
貸倒引当金	△ 1,021	負債合計	141,878
固定資産	(220,840)	【純資産の部】	
有形固定資産	(192,401)	株主資本	(600,868)
建物	93,413	資本金	(10,000)
建物附属設備	22,843	資本剰余金	(3,000)
構築物	44,400	その他資本剰余金	3,000
機械装置	120,479	利益剰余金	(587,868)
車両運搬具	39,690	利益準備金	2,500
工具器具備品	8,511	その他利益剰余金	(585,368)
減価償却累計額	△ 280,818	繰越利益剰余金	385,368
土地	86,784	(うち当期純利益)	(88)
建設仮勘定	57,096	別途積立金	200,000
無形固定資産	(15,381)		
商標権	2,430		
ソフトウェア	220		
電話加入権	191		
ソフトウェア仮勘定	12,540		
投資その他の資産	(13,057)		
出資金	1,162		
差入保証金	7,727		
繰延税金資産	4,164		
その他	3		
資産合計	742,747	純資産合計	600,868
		負債及び純資産合計	742,747

(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

- ・原材料・仕掛品・製品
- ・商品
- ・貯蔵品

総平均法による原価法を採用しております。
主に個別法による原価法を採用しております。
最終仕入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
- ・ソフトウェア

償却期間10年による定額法を採用しております。
償却期間5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。

② 賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、支給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12月20日定 時株主総会	普通株式	29,000	1,812.50	令和4年 9月30日	令和4年 12月21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5年12月27日開催の第58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 4,000千円
- ・ 1株当たり配当金額 250円00銭
- ・ 基準日 令和5年9月30日
- ・ 効力発生日 令和5年12月28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から借入金の債務保証を受けております。

銀行借入の債務保証 30,000千円

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	37,554円30銭
② 1株当たり当期純利益	5円55銭