

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	(70,553)	流動負債	(21,498)
現金及び預金	50,892	買掛金	2,066
売掛金	16,867	1年以内返済予定 長期借入金	3,180
貯蔵品	34	未払金	885
前払費用	2,217	未払費用	7,524
未収入金	445	未払法人税等	160
立替金	198	未払消費税等	3,816
貸倒引当金	△ 101	預り金	1,566
固定資産	(6,120)	賞与引当金	2,299
有形固定資産	(1,760)	固定負債	(31,459)
車両運搬具	1,760	長期借入金	21,785
投資その他の資産	(4,360)	退職給付引当金	1,810
リサイクル預託金	35	役員退職慰労引当金	7,863
出資金	150	負債合計	52,957
保険積立金	3,259	【純資産の部】	
長期前払費用	7	株主資本	(23,716)
繰延税金資産	616	資本金	(10,000)
敷金	292		
		利益剰余金	(13,716)
		利益準備金	1,090
		その他利益剰余金	(12,626)
		繰越利益剰余金	12,626
		純資産合計	23,716
資産合計	76,674	負債及び純資産合計	76,674

(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

- ・ たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

総平均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

- ・ 有形固定資産

定率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

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について当期末で貸倒実績率法により計上しております。

② 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

④ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給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

- ・ 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 会計方針の変更に関する注記

該当事項はありません。

III 表示方法の変更に関する注記

該当事項はありません。

VI 貸借対照表に関する注記

1. 担保に供している資産

該当事項はありません。

2. 有形固定資産の減価償却累計額

44,019千円

3. 偶発債務

該当事項はありません。

4. 関係会社に対する金銭債権、債務は次のとおりであります。

① 短期金銭債権

- 千円

② 短期金銭債務

175千円

③ 長期金銭債権

- 千円

④ 長期金銭債務

- 千円

Ⅶ 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高
営業取引以外の取引高

93千円

Ⅷ 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	20,000	—	—	20,000

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3年12月23日定 時株主総会	普通株式	5,900	295	令和3年9 月30日	令和3年12 月24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23日開催の第43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	200円
・ 基準日	令和4年9月30日
・ 効力発生日	令和4年12月24日

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。

Ⅸ 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

賞与引当金	533 千円
一括償却資産	74
未払事業税	9
繰延税金資産合計	<u>616</u>

X 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。

XI 金融商品に関する注記

該当事項はありません。

XIII 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、経営指導及び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。

XIV 1株当たり情報に関する注記

① 1株当たり純資産額	1,185円80銭
② 1株当たり当期純利益	389円55銭