

貸 借 対 照 表

2023 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	(60,366)	流動負債	(23,060)
現金及び預金	39,996	買掛金	2,406
売掛金	18,180	未払金	393
貯蔵品	31	未払費用	9,015
前払費用	2,157	未払法人税等	3,886
		未払消費税等	3,534
		預り金	830
		賞与引当金	2,993
固定資産	(10,452)		
有形固定資産	(880)	固定負債	(11,953)
車両運搬具	880	退職給付引当金	2,190
		役員退職慰労引当金	9,763
投資その他の資産	(9,571)		
リサイクル預託金	35	負 債 合 計	35,014
出資金	155	【純資産の部】	
保険積立金	3,571	株主資本	(35,803)
繰延税金資産	5,534	資本金	(10,000)
敷金	276		
		利益剰余金	(25,803)
		利益準備金	1,490
		その他利益剰余金	(24,313)
		繰越利益剰余金	8,226
		(うち当期純利益)	(16,087)
		純 資 産 合 計	35,803
資 産 合 計	70,818	負債及び純資産合計	70,818

(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 | | 44,899千円 |
| 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 | | 68千円 |
| ③ 長期金銭債権 | | - 千円 |
| ④ 長期金銭債務 | | - 千円 |

V 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
2022年12月23日定 時株主総会	普通株式	4,000	200	2022年 9月30日	2022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. 2023年12月27日開催の第44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	8,000千円
・ 1株当たり配当金額	400円
・ 基準日	2023年9月30日
・ 効力発生日	2023年12月28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。

VI 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

役員退職慰労金	3,279 千円
退職給付引当金	735
賞与引当金	1,005
一括償却資産	15
賞与に係る社会保険	129
未払事業税	371
繰延税金資産合計	<u>5,534</u>

VII 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。

VIII 金融商品に関する注記

該当事項はありません。

IX 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。

X 1株当たり情報に関する注記

① 1株当たり純資産額	1,790円20銭
② 1株当たり当期純利益	804円36銭