

# 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
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
<b>流動資産</b>	( 130,988 )	<b>流動負債</b>	( 67,120 )
現金及び預金	97,462	買掛金	1,111
受取手形	1,876	短期借入金	30,000
売掛金	29,486	1年以内返済予定長期借入金	1,386
商品	565	未払金	5,410
前払費用	1,156	未払費用	4,971
未収入金	441	未払法人税等	14,951
		未払消費税等	5,386
<b>固定資産</b>	( 64,480 )	リース債務	2,181
<b>有形固定資産</b>	( 58,633 )	預り金	584
建物	95,181	賞与引当金	1,136
建物附属設備	21,019		
構築物	34,605	<b>固定負債</b>	( 18,748 )
機械装置	73,577	長期借入金	1,000
車両運搬具	48,808	リース債務	2,748
工具器具備品	8,610	資産除去債務	15,000
リース資産	22,657	<b>負 債 合 計</b>	<b>85,869</b>
減価償却累計額	△ 245,828	<b>【純資産の部】</b>	
<b>無形固定資産</b>	( 849 )	<b>株主資本</b>	( 109,599 )
電話加入権	259	<b>資本金</b>	( 4,100 )
借地権	589	<b>利益剰余金</b>	( 105,499 )
<b>投資その他の資産</b>	( 4,997 )	利益準備金	1,025
長期前払費用	190	その他利益剰余金	( 104,474 )
出資金	500	繰越利益剰余金	104,474
リサイクル預託金	161	(うち当期純利益)	( 32,600 )
繰延税金資産	4,145	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>109,599</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>195,469</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>195,469</b>

(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 (リース資産を除く)

定率法を採用しております。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）並びに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を採用しております。

#### ② リース資産

- ・ 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産 該当事項はありません。
- ・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### 3. 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	44	—	—	44

### 2. 自己株式の数に関する事項

当事業年度末における自己株式の種類及び株式数 普通株式 44株

### 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	10,900	247,727.27	2022年 9月30日	2022年 12月26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30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	16,000千円
・ 1株当たり配当金額	363,636円36銭
・ 基準日	2023年9月30日
・ 効力発生日	2023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

繰延税金資産の主な発生原因は、未払事業税及び減価償却限度超過額であります。

### XI 金融商品に関する注記

該当事項はありません。

### XII 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。

### XII 1株当たり情報に関する注記

① 1株当たり純資産額	2,490,906円20銭
② 1株当たり当期純利益	740,927円34銭