

貸借対照表

株式会社アドテック

(単位：千円) 令和01年06月30日 現在

科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 2,208,691】	負債の部	
現金及び預金計	924,092	【流動負債】	【 1,845,272】
受取手形	15,083	買掛金国内	122,229
売掛金国内	412,804	買掛金海外	21,177
売掛金(開発)	3,335	買掛金(開発)	3,027
未収入金	80,418	短期借入金	1,200,000
関係会社未収入金	6	関係会社借入金	300,000
製品	539,618	一年内返済長期借入金	65,720
製品(開発)	28	未払金	1,840
原材料	125,100	関係会社未払金	7,413
仕掛品	22,057	未払費用	11,276
仕掛品(開発)	871	未払費用(給与)	3,906
戻り品	12,194	仮受消費税等	69,526
前渡金	957	預り金	713
前払費用	4,304	賞与引当金	34,440
仮払金	153	役員賞与引当金	4,000
仮払消費税等	60,151	【固定負債】	【 107,272】
未収消費税	7,511	長期借入金	83,090
資産の部		退職給付引当金	23,282
【固定資産】	【 58,378】	資産除去債務(長期)	900
(有形固定資産)	(15,262)	【負債合計】	【 1,952,545】
建物付属設備	3,100	純資産の部	
付属設減価償却累計額	△530	【株主資本】	【 314,525】
建物付属設備(除却)	900	【資本金】	【 100,000】
付属設減累(除却)	△240	【利益剰余金】	【 214,525】
工具器具備品	107,365	繰越利益剰余金	214,525
工器備減価償却累計額	△95,334	その他利益剰余金	214,525
(投資等)	(43,116)	【純資産合計】	【 314,525】
出資金	100		
敷金・保証金	10,149		
長期繰延税金資産	32,867		
【資産合計】	【 2,267,070】	【負債・純資産合計】	【 2,267,070】

1. 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有価証券の評価基準及び評価方法

- イ. 子会社株式及び関連会社株式 … 移動平均法による原価法
- ロ. その他有価証券
 - 時価のあるもの … 決算日の市場価格等に基づく時価法
 - 時価のないもの … 移動平均法による原価法

②棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 商品 … 総平均法による原価法
 - 製品 … 総平均法による原価法
 - 原材料 … 総平均法による原価法
 - 仕掛品 … 個別法による原価法
- なお、貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。

(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。ただし、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。
- (リース資産を除く)
 - なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。
 - 建物 15年
 - 工具器具備品 2年～8年

(3)外貨建債権及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建て金銭債権債務は決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

(4)引当金の計上基準

①貸倒引当金

売掛債権、貸付金等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

従業員に対して支給する賞与の支払に充てるため、賞与支給見込額の当期負担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、退職給付引当金当及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用して計上しております。

④役員賞与引当金

… 役員に対する賞与の支払に充てるため、当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。

(5)ヘッジ会計の方法

①ヘッジ会計の方法

… 繰延ヘッジ処理によっております。

②ヘッジ手段

- ヘッジ手段 … 為替予約
- ヘッジ対象 … 外貨建金銭債務

③ヘッジ方針

… 社内規程に基づきヘッジ手段とヘッジ対象に係る為替変動リスクをヘッジすることを目的として実需の範囲内において実施しております。

④ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、ヘッジ開始時及びその後も継続して相場変動又はキャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定することが出来るため、ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であることを確認することにより有効性の判定に代えております。

(6)消費税等の会計処理

… 税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1)偶発債務

親会社の金融機関からの借入金債務に対し、債務保証を行っております。

- (株)AKIBAホールディングス … 184,440千円

(2)関係会社(親会社)に対する債権債務

- 長期金銭債務 … 300,000千円

3. 1株当たり情報に関する注記

- 1株当たり純資産額 … 31,187円54銭

- 1株当たり当期純利益 … 11,500円81銭