

貸借対照表

株式会社アドテック

(単位：円)

令和06年03月31日 現在

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
【流動資産】	【 3,057,282,865】	【流動負債】	【 2,027,870,210】
現金及び預金計	848,089,489	買掛金国内	289,628,208
受取手形	12,800,708	買掛金海外	195,893,194
電子記録債権	1,324,840	買掛金(開発)	15,919,232
売掛金国内	908,392,262	買掛金(CRB)	24,990,181
売掛金(開発)	21,190,488	短期借入金	1,300,000,000
売掛金(CRB)	42,516,918	一年内返済長期借入金	85,000,000
未収入金	8,395,528	未払金	6,579,587
関係会社未収入金	195,778	関係会社未払金	20,167,338
製品	802,534,885	未払費用	29,076,754
製品(CRB)	9,701,620	未払費用(社員経費)	955,333
原材料	163,653,117	前受金	88,000
原材料(CRB)	54,978,395	仮受金	11,280
仕掛品	13,954,705	未払法人税等	415,000
仕掛品(CRB)	764,972	預り金	4,274,827
戻り品	18,710,145	賞与引当金	49,445,546
前渡金	17,042,668	役員賞与引当金	3,000,000
前払費用	84,422,484	有償支給取引にかかる	2,425,730
預け金	336,004	【固定負債】	【 556,062,063】
立替金	3,100	長期借入金	60,000,000
仮払金	400,000	関係会社長期借入金	455,000,000
未収消費税	18,560,300	長期繰延税金負債	139,283
未収法人税等	23,812,200	退職給付引当金	40,022,780
為替予約(流動資産)	6,713,024	資産除去債務(長期)	900,000
貸倒引当金	△1,210,765	【負債合計】	【 2,583,932,273】
		純資産の部	
【固定資産】	【 166,780,674】	【株主資本】	【 639,867,881】
(有形固定資産)	(17,861,732)	【資本金】	【 100,000,000】
建物付属設備	9,601,871	【資本剰余金】	【 68,300,000】
付属設減価償却累計額	△7,034,439	その他資本剰余金	68,300,000
建物付属設備(除却)	900,000	【利益剰余金】	【 471,567,881】
付属設減累(除却)	△675,000	利益準備金	25,000,000
工具器具備品	112,102,623	繰越利益剰余金	446,567,881
工器備減価償却累計額	△97,033,323	その他利益剰余金	446,567,881
(無形固定資産)	(14,007,432)	【その他包括利益累計額】	【 263,385】
ソフトウェア	2,247,432	繰延ヘッジ損益	263,385
ソフトウェア仮勘定	11,760,000	【純資産合計】	【 640,131,266】
(投資等)	(134,911,510)		
投資有価証券	18,500,000		
出資金	100,000		
敷金・保証金	15,317,858		
敷金償却累計額	△282,333		
長期繰延税金資産	101,195,985		
長期前払費用	80,000		
【資産合計】	【 3,224,063,539】	【負債・純資産合計】	【 3,224,063,539】

個 別 注 記 表

株式会社アドテック

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

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

(リース資産を除く)

… 定率法を採用しております。ただし、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。	
… 建物	3年～15年
… 工具器具備品	2年～10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 … 941,269千円

(2) 関係会社(親会社)に対する債権債務

長期金銭債務 … 455,000千円

3. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 … 64,013円12銭

1株当たり当期純利益 … 342円41銭