

# 貸借対照表

(2023年3月31日)

アクロストランスポート株式会社

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
現金・預金	324,934,915	営業未払金	397,436,647
受取手形	1,217,070	短期借入金	1,220,000,000
電子記録債権	58,244,092	未払金	128,199,648
営業未収入金	1,342,546,997	リース未払金	1,979,490
商品	18,901,726	設備未払金	385,000
貯蔵品	621,940	リース債務	72,647,406
前払費用	235,500,563	未払法人税等	73,609,500
従業員短期貸付金	770,587	未払事業税等	36,063,900
立替金	1,845,916	未払事業所税	4,885,168
未収入金	3,910,598,103	未払消費税	89,102,129
設備未収入金		未払費用	167,524,092
その他の流動資産		前受金	52,549,367
貸倒引当金	△560,803	預り金	11,282,294
<b>流動資産計</b>	<b>5,894,621,106</b>	賞与引当金	112,370,079
建物	493,969,481	役員賞与引当金	15,091,000
構築物	23,623,514	<b>流動負債計</b>	<b>2,383,125,720</b>
機械装置		役員退職慰労引当金	4,727,500
車両運搬具	11,813,633	退職給付引当金	223,634,343
工具器具備品	14,034,971	株式給付引当金	900,417
土地	127,736,310	預り保証金	130,022,901
建設仮勘定		長期リース未払金	4,371,474
有形リース資産	117,170,389	長期リース債務	109,246,812
<b>有形固定資産計</b>	<b>788,348,298</b>	資産除去債務	252,183,402
営業権		<b>固定負債計</b>	<b>725,086,849</b>
借地権		<b>負債合計</b>	<b>3,108,212,569</b>
電話施設利用権	3,469,100	<b>純資産の部</b>	
権利金	20,953,915	資本金	20,000,000
無形リース資産	32,742,603	資本準備金	
<b>無形固定資産計</b>	<b>57,165,618</b>	その他資本剰余金	
投資有価証券	8,353,253	資本剰余金	
長期貸付金		利益準備金	7,550,000
保証金	588,923,838	その他利益剰余金	4,410,407,734
破産債権更生債権	641,906	別途積立金	1,374,000,000
その他の投資	300,000	繰越利益剰余金	3,036,407,734
長期繰延税金資産	209,482,047	利益剰余金	4,417,957,734
貸倒引当金	△641,906	自己株式	
<b>投資等計</b>	<b>807,059,138</b>	株主資本計	4,437,957,734
<b>固定資産計</b>	<b>1,652,573,054</b>	その他有価証券評価差額金	1,023,857
繰延資産		評価・換算差額等計	1,023,857
<b>資産合計</b>	<b>7,547,194,160</b>	<b>純資産合計</b>	<b>4,438,981,591</b>
		<b>負債及び純資産合計</b>	<b>7,547,194,160</b>

# 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 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるもの …… 期末日の市場価額等に基づく時価法  
(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

### 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切り下げの方法)によっております。

商 品 …… 個別法に基づく最終仕入原価法

貯 蔵 品 …… 個別法に基づく最終仕入原価法

### 3 減価償却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

但し、リース資産及び平成10年4月以降に取得した建物(建物付属設備を除く)については定額法。

また、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産は、改正後の法人税法に基づく減価償却方法により行う。

無形固定資産(リース資産を除く) …… 定額法

但し、電話施設利用権は非償却資産です。

リース資産 …… 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。

### 4 引当金の計上基準

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検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞 与 引 当 金 …… 従業員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額基準に基づいて計上しております。

役員賞与引当金 …… 役員賞与の支給に備えるため、支給見込額基準に基づいて計上しております。

退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、退職給付会計基準に定める簡便法を採用しております。

役員退職慰労引当金 …… 役員退職金の支給に備えるため、退職慰労金支給に関する内規に基づく期末要支給額を計上しております。

### 5 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税抜き方式によっております。

## II 当期純利益金額

178,757,474 円